



北京汇冠新技术股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人解浩然、主管会计工作负责人管红明及会计机构负责人（会计主管人员）牛家启声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

与公司 2016 年度报告中披露的风险因素相比，公司所面对的风险因素未发生重大变化，公司所面对的主要风险因素如下：

### 1、核心人才流失风险

公司智能教育装备及服务业务属于技术和智力密集型行业，人才是该行业的核心竞争要素，尤其是既掌握 IT 开发技术又能够深入理解教育教学过程的复合型人才。公司经过多年积累，目前已拥有一个相对稳定的研发、教研、市场开拓和业务运营于一体的高效团队。但是，研发型企业通常会面临人员流动率高、知识结构更新快、人力成本不断上升的问题。随着市场竞争加剧，如果出现核心人员大量流失，或不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化高素质人员的较高人力成本，将会影响公司的持续研发能力，从而对公司的长期稳定发展及持续盈利能力带来不利影响。

作为一家人才驱动型公司，公司秉承“先造就人，然后造就企业和事业。人品即事品，人成即业成”的理念，将人才战略定义为公司的第一战略。公司将进一步加强核心团队和核心骨干的队伍建设，通过各种手段增强优质人才的粘性和忠诚度；同时不断加强公司知识产权保护力度，以防止因人才流失给公司带来的不利影响。

### 2、产业政策变化风险

恒峰信息所从事的教育信息化业务受到国家相关政策的大力支持。自 2010 年 7 月颁布《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》以来，教育部以及其他相关部委已出台多项鼓励政策，为我国教育信息化的发展，学校的数字化校园建设以及行业内企业的发展提供了良好的外部环境。提供教育信息化解决方案的企业，其收入来源主要依赖各地教育信息

化的经费投入，恒峰信息也不例外。未来如果政策环境发生变化或公司和恒峰信息管理层未能根据行业监管部门发布的最新政策及时调整经营思路，顺应国家有关的产业政策和行业规则的变化，将削弱恒峰信息市场竞争力，进而对公司的持续经营产生不利影响。

公司将协助恒峰信息通过采取设立研发中心、和高校建立联合实验室等形式，持续掌握或引导教育信息化行业的发展趋势，进一步巩固和提升行业地位和市场影响力。

### 3、旺鑫精密毛利率下降风险

公司控股子公司旺鑫精密主要从事手机、消费类电子等产品的精密结构件的研发、生产和销售，其所处行业为充分竞争行业，终端产品竞争激烈，下游客户也有降低成本的迫切需求，行业毛利率有下降风险。

针对上述风险，旺鑫精密将持续推进精益管理，通过基地整合、组织扁平化、人员精简、流程优化、信息化建设、矩阵式成本控制、供应链整合等手段全面提升经营效率；同时，针对不同类型客户的特点和要求，提升服务能力，以适应客户多方位的要求和变化。

### 4、智能教育装备及服务业务市场竞争加剧风险

广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于教学用交互智能平板，是公司智能教育装备业务的核心，在国内 IWB 市场交互智能平板细分领域的市场占有率超过 60%。目前智能交互行业同时存在多种交互技术，且各种技术均有一定的比较优势，未来较长时间内仍将维持多种技术并存的竞争格局。然而，现代科技发展迅速，若某一种技术突破自身限制或诞生新的智能交互技术，公司的现有技术体系亦存在替代风险；此外随着国家教育信息化投入的不断增加，教学用交互智能平板的普及率提升较快，未来增速存在放缓的风险，从而导致广州华欣未来增速存在放缓的风险。

恒峰信息深耕教育行业十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆盖的软件体系，主要为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供教育信息化综合解决方案、教育软件服务。随着我国教育信息化产业进入快速发展期，越来越多的竞争者看好国内教育信息化市场，并持续增加在智慧校园/课堂、个性化教学、互联网教育云平台搭建与运营等领域的投入，使该行业的竞争日趋激烈。目前教育信息化行业内的供应商规模普遍较小，行业集中度很低，竞争实力相对较弱。虽然恒峰信息占据一定的市场份额，在广东省拥有较高的知名度，并构筑起一定的竞争性壁垒，但面对日趋激烈的市场竞争环境，如果恒峰信息不能顺应市场变化，长期保持竞争优势，则有可能在未来的竞争中处于不利地位，进而影响公司的持续盈利能力。

公司将继续加强研发投入，持续推出性能更优、体验更好、价格更具竞争力的教育智能化整体解决方案，在满足客户需求的同时，引领市场发展趋势。

### 5、恒峰信息承诺业绩不能实现的风险

公司 2016 年以发行股份及支付现金方式收购恒峰信息 100% 股权，其原股东刘胜坤、杨天骄、沈海红及云教投资承诺恒峰信息 2016 年度、2017 年度和 2018 年度经审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于恒峰信息母公司股东的净利润（该净利润应扣减基于“智慧教育云计算数据中心建设与运营”所产生的一切损益，下同）分别不低于人民币 5,200 万元、6,500 万元和 8,100 万元，尽管恒峰信息 2017 年上半年实现扣非后净利润 2,938.21 万元，且发展趋势良好，但是仍存在不能完成 2017 年度、2018 年度承诺业绩的风险。

2016 年 12 月 30 日，恒峰信息成为公司全资子公司，公司将在技术与产品、资金、客户、品牌背书、人才导流等方面全面助力恒峰信息的发展，提升恒峰信息的综合服务能力、市场

竞争力以及盈利能力。

#### 6、并购后整合风险

公司未来将继续通过内涵成长及外延并购等手段布局智能教育生态圈业务，尽管公司拥有优秀的投资团队和赋能式并购整合理念，但是由于公司与新加入公司在企业文化、经营管理、组织模式、客户群体等方面均可能存在差异，要达到双方优势互补，需要一个长期磨合的过程，而且最终能否顺利实现相关业务的融合、达到预期整合的效果存在较大的不确定性。如果公司未能顺利整合，将导致公司经营管理效率降低，从而影响公司的长远发展。针对上述风险，公司外延并购将基于充分的前期调研、合理的交易架构设计、赋能式并购整合理念的快速导入，进而实现良好的并购后整合和并购标的经营业绩的提升。

**公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	53
第九节 公司债相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	151

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汇冠股份	指	北京汇冠新技术股份有限公司
和君商学	指	北京和君商学在线科技股份有限公司，公司控股股东
和君集团	指	和君集团有限公司，和君商学控股股东，目前形成了“一体两翼”的业务格局，即以咨询业务为主体、以资本业务和商学业务为两翼，为客户提供“咨询+资本+人才”的综合服务
广州华欣	指	公司控股子公司，广州华欣电子科技有限公司
旺鑫精密	指	公司控股子公司，深圳市旺鑫精密工业有限公司
恒峰信息	指	公司全资子公司，恒峰信息技术有限公司
北京汇冠触摸	指	公司控股子公司，北京汇冠触摸技术有限公司
天津汇冠触摸	指	公司全资子公司，天津汇冠触摸技术有限公司
北京科加触控	指	公司控股子公司，北京科加触控技术有限公司
台湾汇冠触控	指	公司全资子公司，台湾汇冠触控科技有限公司
三通两平台	指	刘延东在 2012 年 9 月第一次全国教育信息化工作电视电话会议上首次提出，三通两平台即“宽带网络校校通、优质资源班班通、网络学习空间人人通，建设教育资源公共服务平台和教育管理公共服务平台”，是当前教育信息化建设的核心目标与标志工程
翻转课堂	指	英文为 Flipped classroom，是一种新的教学模式，起源于美国。翻转课堂先由学生在家中看老师或其他人准备的课程内容，到学校时，学生和老师一起完成作业，并且进行问题及讨论。由于学生及老师的角色对调，而在家学习，在学校完成作业的方式也和传统教学不同，因此称为“翻转课堂”
慕课	指	源于国外，英文缩写 MOOC 由 Massive（大规模）Open（开放）Online（在线）Course（课程）首字母构成。慕课是一种针对大众人群的在线课堂，人们可以通过网络来学习。慕课是远程教育的最新发展，通过开放教育资源形式发展而来。
微课	指	是一段教学短视频，指教师在课堂内外和教育教学过程中围绕某个知识点（重点难点疑点）或技能等单一教学任务进行教学的一种教学方式，具有目标明确、针对性强和教学时间短的特点。
优课	指	是优秀课程的简称。2014 年 11 月教育部等五部委为全面推进“优质资源班班通”而开展的一项“一师一优课、一课一名师”活动，鼓励教师在国家或地方数字教育资源公共服务平台进行实名制网上“晒课”及“优课”评选，促进优质校本资源的广泛共享。
K12	指	是 kindergarten through twelfth grade 的简写，在北美地区，是指从幼儿园（Kindergarten，通常 3-6 岁）到十二年级（grade12，通常 6-18 岁），本报告中

		指中国幼儿园、小学、初中、高中整个基础教育阶段的统称
在线教育	指	<b>E-Learning</b> ，通过应用信息科技和互联网技术进行内容传播和快速学习的方法。在线教育创造了跨时空的生活、工作和学习方式，使知识获取的方式发生了根本变化
触摸屏	指	该术语使用范围广泛，有多种不同的含义。本报告中，“触摸屏”仅指包含构成触摸定位功能的完整模组，由触摸传感器、触摸控制电路板、IC 控制器芯片、驱动软件等组件组成，不泛指具有触控功能的显示器或一体化触摸屏设备
IWB	指	<b>Interactive White Board</b> ，包含交互式电子白板和交互智能平板
报告期	指	2017 年上半年

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	汇冠股份	股票代码	300282
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京汇冠新技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汇冠股份		
公司的外文名称（如有）	Beijing IRTOUCH Systems Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	IRTOUCH SYSTEMS		
公司的法定代表人	解浩然		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	海洋	杨玉英
联系地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 21 号楼汇冠大厦 5-6 层	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 21 号楼汇冠大厦 5-6 层
电话	010-84573455	010-84573455
传真	010-84574981	010-84574981
电子信箱	dm@irtouch.com	dm@irtouch.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼 6 层 101-601
公司注册地址的邮政编码	100193
公司办公地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 21 号楼汇冠大厦 5-6 层
公司办公地址的邮政编码	100193
公司网址	www.irtouch.com
公司电子信箱	dm@irtouch.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 4 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，《2017-035：第三届董事会第二十三次会议决议公告》

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	846,300,438.59	658,351,029.82	28.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,883,188.08	40,746,731.19	27.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,423,634.24	39,432,260.77	25.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-118,227,953.95	-54,232,851.98	118.00%
基本每股收益（元/股）	0.2097	0.1776	18.07%
稀释每股收益（元/股）	0.2097	0.1776	18.07%
加权平均净资产收益率	2.40%	3.25%	-0.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,601,317,385.93	3,256,007,350.51	10.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,393,835,178.09	1,888,279,104.72	26.77%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-48,335.93	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,343,970.10	科技项目政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	434,547.90	
对外委托贷款取得的损益	134,854.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	365,973.23	
减：所得税影响额	487,188.97	
少数股东权益影响额（税后）	284,267.04	
合计	2,459,553.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要业绩驱动因素与公司2016年度报告披露时相比未发生重大变化，公司主营业务如下：

公司主营业务划分为“智能教育装备及服务业务”和“精密制造业务”两大业务板块，其中智能教育装备及服务业务板块又具体分为“智能教育装备”和“智能教育服务”两个子板块。

#### 1、智能教育装备业务

公司智能教育装备业务主要包括红外触摸屏、光学触摸屏、交互式电子白板及配套智能教学软件的研发、生产和销售，其中子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于教学用智能交互平板，目前是公司智能教育装备业务的核心，主要客户包括希沃、SMART、夏普、创维、创显、海信等交互智能平板厂商，除教育领域外，公司上述产品还广泛应用在金融、交通、零售、娱乐、电信、医疗、工控等行业智能交互产品中。

#### 2、智能教育服务业务

公司智能教育服务业务主要指全资子公司恒峰信息为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供的教育信息化综合解决方案、教育软件服务等。恒峰信息以“为下一代打造更好的教育”为使命，深耕教育行业十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆盖的软件体系，是目前该行业少数能够全自主研发、基本实现“教与学”相关软件全覆盖的企业之一。

#### 3、精密制造业务

公司的精密制造业务主要指子公司旺鑫精密所从事的手机、消费类电子等产品的精密结构件的研发、生产和销售，拥有华为、联想/摩托罗拉、华勤、HTC等重点优质客户。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产期末余额 5,168.26 万元，较期初增加 1.79%，主要为报告期投资和睿资产管理(北京)有限公司 80 万元、投资宁波梅山保税港区三度斋股权投资合伙企业(有限合伙)200 万元和联营企业成都天科精密制造有限责任公司投资损失产生。
固定资产	无重大变动。
无形资产	无重大变动。
在建工程	在建工程期末余额 230.22 万元，较期初增加 144.88%，主要报告期为旺鑫精密五金厂房工程增加所致。
货币资金	货币资金期末余额 65,070.75 万元，较期初增加 80.06%，主要为报告期非公开发

	行股份募集配套资金所致。
应收票据	应收票据期末余额 3,831.43 万元，较期初减少 75.44%，主要为报告期末持有的票据减少。
预付款项	预付款项期末余额 4,414.69 万元，较期初增加 239.20%，主要为报告期增加采购付款。
其他应收款	其他应收款期末余额 2,957.33 万元，较期初增加 75.51%，主要为报告期子公司旺鑫精密应收出口退税款增加所致。
存货	存货期末余额 43,723.84 万元，较期初增加 37.69%，主要为子公司旺鑫精密期末客户订单增加，为生产加工备货增加所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额 3,096.54 万元，较期初减少 79.48%，主要系子公司旺鑫精密、广州华欣、恒峰信息报告期初购买理财产品到期减少所致。
开发支出	开发支出期末余额 4,534.50 万元，较期初增加 47.91%，主要为报告期内开发投入增加。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术研发优势

公司拥有全球领先的红外及光学影像触摸技术，始终致力于为教育、金融、交通、零售、娱乐、电信、医疗、工控等多个行业提供极致的智能交互解决方案，子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于智能教育装备领域，细分领域市场占有率超过60%。截至2017年6月30日，公司及子公司在红外及光学影像触摸技术方面拥有国内专利342项，其中发明专利79项；国外专利22项，其中发明专利20项；同时尚有84项发明专利、5项实用新型专利处于申请阶段。

子公司恒峰信息以“为下一代打造更好的教育”为使命，深耕教育行业十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆盖的软件体系，是目前该行业少数能够全自主研发、基本实现“教与学”相关软件全覆盖的企业之一。截至2017年6月30日，恒峰信息已取得75项软件著作权，业务基本覆盖除“宽带网络校校通”之外的“三通两平台”各个领域。

子公司旺鑫精密“精于研发、专于制造”，设立了专门的工程技术中心、模具设计和研发中心。截至2017年6月30日，旺鑫精密拥有专利35项，其中发明专利10项，同时尚有8项发明专利处于申请阶段。

### 2、管理团队战略制定及落地能力优势

公司控股股东及管理团队变更后，新一任管理团队快速对公司已有业务和资源进行了系统梳理，确定了“依托自身有利因素，充分利用公司现有的技术储备，依托股东在教育行业的基因和资源，抓住未来教育装备智能化的行业趋势，通过自身内生及外延并购等手段，打造

一流的教育装备及教育智能化整体解决方案提供商，并最终致力于打造智能教育生态圈”的发展战略。以上述发展战略为依托，公司管理团队全面、系统地梳理了教育行业公司信息，重点摸底教育细分领域龙头企业，形成了公司教育产业并购地图，并积极与股权投资基金、财务顾问等机构探讨合作及并购机会。

### 3、股东资源优势

公司控股股东和君商学及和君集团，在教育领域的行业研究、产业认识、咨询服务等方面，拥有丰富的行业认识、投资经验、管理经验和行业人才，是公司打造智能教育生态圈发展战略的重要依托。

### 4、人才优势

作为一家人才驱动型公司，公司秉承“先造就人，然后造就企业和事业。人品即事品，人成即业成”的理念，将人才战略定义为公司的第一战略，依托和君商学的人才资源以及友才网的人才库，聚焦于人才经营——搜寻人才、识别人才，通过利润分享、人才持股计划、股权激励等形式激发人才、成就人才。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年,公司确定了“充分利用公司现有的技术储备,依托股东在教育行业的基因和资源,抓住未来教育装备智能化的行业趋势,通过自身内生及外延并购等手段,打造一流的教育装备及教育智能化整体解决方案提供商,并最终致力于打造智能教育生态圈”的发展战略,落地步骤为:(1)短期内整合或联盟优质教育硬件生产商、教育软件产品提供商、教育信息化系统集成商等获取入口和数据;(2)中期整合或联盟优质教育内容提供商、教育服务提供商等,提供精准化、个性化教育解决方案;(3)长期依托教育大数据,搭建教育内容、服务分发平台。

2017年是公司依托新战略进行业务调整的重要一年。报告期内,公司实现营业收入84,630.04万元,同比增长28.55%,实现净利润5,188.32万元,同比增长27.33%,其中,智能教育装备及服务板块实现净利润4,678.96万元,占公司整体净利润的比例大幅提升,公司业务结构调整初见成效。公司各项业务发展情况如下:

#### (一) 智能教育服务业务

子公司恒峰信息持续推进“立足华南、覆盖全国”的发展战略,高度聚焦于教学过程与个性化学习领域的软件研发,核心产品覆盖“翻转课堂”、“慕课教学平台”、“云教学平台”、“学业评测系统”、“教师成长系统”等智慧课堂、智慧教研领域,实现了智慧课堂与教育云平台服务双擎驱动,报告期内中标了“东莞市慕课教育信息化技术服务及平台基础建设项目”、“土默特左旗义务教育均衡发展信息化工程及教学设施设备采购项目”等多个区域化教育信息化项目。

伴随业务的快速扩张,恒峰信息在公司总部的协助下持续吸纳、培养行业优秀研发、销售、运营人才,组建了与业务发展相匹配的人才储备,为公司长期发展提供了较为充足的人才保障。

报告期内,恒峰信息实现营业收入8,540.13万元,同比增长32.82%;实现净利润3,034.61万元,同比增长289.50%。

#### (二) 智能教育装备业务

报告期内,为进一步巩固公司在智能教育装备领域的竞争优势,公司增持广州华欣19.6%股权,持股比例提升至90.2%。同时,鉴于公司触摸产品大小屏业务发展模式的差异,公司暂缓大小屏业务整合计划,以充分发挥其各自的竞争优势。

报告期内,受智能交互平板市场增速放缓影响,广州华欣实现营业收入9,694.70万元,同比增长11.72%;实现净利润2,328.79万元,同比增长6.63%。为了应对可能出现的行业增速放缓的风险,广州华欣将继续加大研发投入,一方面持续强化现有产品的技术优势,另一方面拓宽和丰富目前的产品线,布局未来新的增长点;同时,积极拓展海外客户及市场。

#### (三) 新业务布局

报告期内,公司依据新战略确定的业务发展逻辑,采取内涵式增长与外延式扩张并举的方式持续推进业务布局。围绕整合或联盟部分优质的教育内容提供商、教育服务提供商的拓展方向,报告期内,公司参股投资了浙江省内最大的艺考文化课培训机构之一杭州小凡教育科技有限公司、物流教育及物联网教育综合服务提供商深圳市中诺思科技股份有限公司。报告期后,公司参股投资了IT教育解决方案提供商北京西普阳光教育科技股份有限公司。

此外,公司增资和睿资产管理(北京)有限公司并发起设立教育产业并购基金,借助和

睿资本管理团队在产业认知、运营管理、互联网教育等方面的优势，秉承“教育+科技+资本”的投资理念，通过参股、并购、孵化、培育等方式，围绕智能教育装备、教育服务及内容、互联网教育等教育领域进行投资，推动公司“智能教育生态圈”战略的快速、全面落地。

#### （四）精密制造业务

根据调研机构 Counterpoint 的数据，中国智能手机出货量 2017Q1、2017Q2 分别同比增长 4% 和 3%，行业增速维持稳态。同时在竞争格局上，本土龙头品牌增长迅速，华为、OPPO、vivo 出货量持续占据前三。

子公司旺鑫精密根据行业发展特征，制定了“抓住并深入服务现有重点优质客户”的发展策略，以求尽可能通过提升运营效率以提高公司的盈利能力。但上半年受承接重要客户的新型产品订单、良品率爬坡低于预期以及厂房搬迁、基地整合等多种因素影响，报告期内，旺鑫精密实现营业收入 62,799.71 万元，同比增长 19.21%；实现净利润 2,262.30 万元，同比下降 45.34%。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	846,300,438.59	658,351,029.82	28.55%	市场订单增加，同时报告期子公司恒峰信息纳入合并报表范围。
营业成本	654,418,053.78	505,099,503.13	29.56%	营业收入增加，相应营业成本增加，同时报告期子公司恒峰信息纳入合并报表范围。
销售费用	21,544,034.70	16,427,432.06	31.15%	报告期子公司恒峰信息纳入合并报表范围。
管理费用	74,634,075.27	62,915,040.66	18.63%	人员薪资等费用增加，同时报告期子公司恒峰信息纳入合并报表范围。
财务费用	11,423,397.38	3,055,383.96	273.88%	主要为报告期内汇兑损失增加所致。
所得税费用	13,419,892.39	11,408,406.83	17.63%	利润增加，所得税费用相应增加。
研发投入	41,288,000.37	36,178,247.56	14.12%	报告期子公司恒峰信息纳入合并报表范围。
经营活动产生的现金流量净额	-118,227,953.95	-54,232,851.98	118.00%	主要为报告期内支付货款和员工薪酬增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-230,249,799.40	-13,671,960.57	1,584.10%	报告期内银行委托理财到期收回，投资支付的现金增加（主要是支付恒峰信息收购款和收购广州华欣 19.6% 股权）所致。
筹资活动产生的现金流量净额	599,534,534.10	11,892,301.41	4,941.37%	主要为报告期内非公开发行股份募集配套资金增加和取得借款增加所致。
现金及现金等价	248,044,513.66	-54,807,745.34	552.57%	主要为报告期非公开发行股份募集配套资金

物净增加额				增加和取得借款增加所致。
税金及附加	6,057,299.97	4,287,099.48	41.29%	报告期房产税及印花税分类到税金及附加科目。
资产减值损失	6,718,768.47	1,964,268.64	242.05%	主要为报告期计提坏账损失增加。
投资收益	-1,455,941.97	-348,378.23	317.92%	主要为对联营企业成都天科精密制造有限责任公司投资损失所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
营业收入合计	846,300,438.59	654,418,053.78	22.67%	28.55%	29.56%	-0.61%
分行业明细：						
制造业	846,300,438.59	654,418,053.78	22.67%	28.55%	29.56%	-0.61%
分产品明细：						
智能教育装备及服务	211,384,713.73	110,866,232.84	47.55%	65.15%	63.30%	0.59%
精密结构件	627,997,095.21	542,689,872.72	13.58%	19.52%	24.54%	-3.49%
其他	6,918,629.65	861,948.22	87.54%	40.57%	-41.10%	17.27%
分地区明细：						
国内收入	705,426,472.16	545,206,491.94	22.71%	23.89%	21.42%	1.57%
国外收入	140,873,966.43	109,211,561.84	22.48%	58.34%	94.74%	-14.49%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	650,707,488.75	18.07%	361,385,388.91	11.10%	6.97%	主要为报告期非公开发行股份募集配套资金所致。
应收账款	526,244,424.09	14.61%	424,795,946.22	13.05%	1.56%	报告期内营业收入增加, 应收账款相应增加。
存货	437,238,445.27	12.14%	317,553,611.48	9.75%	2.39%	主要为报告期内客户订单增加, 为生产加工备货增加所致。
投资性房地产	50,614,178.85	1.41%	51,246,380.97	1.57%	-0.16%	无重大变化。
长期股权投资	45,882,600.71	1.27%	47,773,090.58	1.47%	-0.20%	报告期内投资和睿资产管理(北京)有限公司、投资宁波梅山保税港区三度斋股权投资合伙企业(有限合伙)和联营企业成都天科精密制造有限责任公司投资损失所致。
固定资产	315,609,128.18	8.76%	316,038,678.74	9.71%	-0.95%	无重大变化。
在建工程	2,302,216.83	0.06%	940,136.21	0.03%	0.03%	主要为报告期内旺鑫精密五金厂房工程增加。
短期借款	369,109,181.30	10.25%	170,854,788.00	5.25%	5.00%	报告期内新增短期借款所致。
长期借款			50,000,000.00	1.54%	-1.54%	重分类至一年内到期的非流动负债。
应收票据	38,314,324.56	1.06%	155,978,530.36	4.79%	-3.73%	减少主要为报告期末持有的票据减少。
预付款项	44,146,869.97	1.23%	13,014,816.08	0.40%	0.83%	主要为报告期内采购付款增加。
其他应收款	29,573,358.39	0.82%	16,850,236.05	0.52%	0.30%	主要为报告期子公司旺鑫精密应收出口退税款增加所致。
其他流动资产	30,965,359.15	0.86%	150,880,133.46	4.63%	-3.77%	主要为报告期内子公司旺鑫精密、广州华欣、恒峰信息报告期初购买银行理财产品到期减少所致。
开发支出	45,345,016.05	1.26%	30,657,870.07	0.94%	0.32%	主要为报告期内开发投入增加。
应付职工薪酬	22,952,060.20	0.64%	39,873,879.09	1.22%	-0.58%	主要为报告期内支付职工薪资。
其他应付款	9,764,933.96	0.27%	257,993,133.23	7.92%	-7.65%	主要为报告期内支付恒峰信息的股权收购款。
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	1.39%	0.00	0.00%	1.39%	从长期借款重分类而来。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

- 1、货币资金：125,363,602.93元，为未到期的承兑汇票保证金、银行借款保证金、保函保证金；
- 2、应收账款：178,369,442.32元，为短期借款质押；
- 3、投资性房地产：16,819,096.07元，短期借款抵押；
- 4、固定资产：21,192,901.25，短期借款抵押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
193,268,957.39	87,272,723.32	121.45%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州华欣电子科技有限公司	触摸屏生产及销售	收购	67,127,347.18	19.60% (注1)	自有资金	广州视睿电子科技有限公司	长期	不适用	0.00	0.00	否	2017年06月27日	2017-054
和睿资产管理（北京）有限公司	投资管理	增资	800,000.00 (注2)	20.00%	自有资金	北京和君商学在线科技股份有限公司、上海和君投资咨询有限公司、强帅、侯瑞琦、任涛	长期	不适用	0.00	0.00	否	2017年01月19日	2017-003
宁波梅	投资管	新设	2,000,0	3.99%	自有资	北京和	长期	不适用	0.00	0.00	否	2017年	2017-03

山保税港区三度斋股权投资合伙企业(有限合伙)	理		00.00		金	君商学在线科技股份有限公司、和睿资产管理(北京)有限公司						04月08日	0
北京汇冠触摸屏技术有限公司	触摸屏生产及销售	增资	2,040,841.67	4.80%	自有资金	北京汇茂企业管理中心(有限合伙)	长期	不适用	68,098.00	68,098.00	否	不适用	不适用
恒峰信息技术有限公司	教育软件及教育信息化	增资	100,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	不适用	30,496,685.87	30,496,685.87	否	2017年03月24日	2017-01-7
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司	投资管理、物业管理	增资	2,900,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	不适用	0.12	0.12	否	2016年04月16日	2016-01-8
东莞市旺鑫精密工业有限公司	通讯设备配件生产与销售	新设	13,400,768.54	92.00% (注3)	自有资金	不适用	长期	不适用	107,925.50	107,925.50	否	不适用	不适用
广东汇冠教育投资有限公司	投资管理	新设	5,000,000.00 (注4)	100.00%	自有资金	不适用	长期	不适用	-108,644.90	-108,644.90	否	2017年03月24日	2017-01-7
广东智慧课堂云计算有限公司	教育信息化综合解决方案、教育软件服务	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	不适用	-150,568.37	-150,568.37	否	2017年03月24日	2017-01-7
合计	--	--	193,268,957.39	--	--	--	--	--	30,413,496.22	30,413,496.22	--	--	--

			(注 5)										
--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1: 2017 年 6 月, 公司收购子公司广州华欣 19.6% 股权, 持股比例从 70.6% 增加到 90.2%。

注 2: 2017 年 1 月, 经董事会审议批准, 公司拟向和睿资产管理(北京)有限公司增资 400 万元并持有其 20% 股权, 截至报告期末, 公司已出资 80 万元。

注 3: 报告期内, 控股子公司旺鑫精密设立全资子公司东莞市旺鑫精密工业有限公司, 公司间接持有东莞市旺鑫精密工业有限公司 92% 股权。

注 4: 2017 年 4 月, 公司设立广东汇冠教育投资有限公司, 注册资金 10,000 万元, 截至报告期末, 公司已出资 500 万元。报告期后, 公司分别出资 500 万元和 5,000 万元, 截至本半年报披露日, 公司已实际出资 6,000 万元。

注 5: 报告期内, 公司使用募集资金对恒峰信息技术有限公司增资 10,000 万元, 并指定其所获增资资金专项用于出资设立广东智慧课堂云计算有限公司, 因此, 上述对各子公司合计投资额为 193,268,957.39 元。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位: 万元

募集资金总额	49,929.57
报告期投入募集资金总额	24,369.44
已累计投入募集资金总额	24,369.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内承诺募集项目中, 募集资金使用合计 24,319.44 万元, 其他募集资金支付财务顾问费用 50 万元。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	未累计投入金额(2)	未投资进度(3)= (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智慧教育云计算数据中心建设与运营项目	否	25,000	25,000	139.44	139.44	0.56%	2019年12月31日	-15.06	-15.06	是	否
支付股权收购的现金对价	否	24,180	24,180	24,180	24,180	100.00%	2017年05月31日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	49,180	49,180	24,319.44	24,319.44	--	--	-15.06	-15.06	--	--
超募资金投向											
其他募集资金		749.57	749.57	50	50	6.67%	2019年12月31日	0	0	是	否
超募资金投向小计	--	749.57	749.57	50(注6)	50	--	--			--	--
合计	--	49,929.57	49,929.57	24,369.44	24,369.44	--	--	-15.06	-15.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司 2017 年 3 月完成募集资金总额 51,700 万元，扣除需支付的发行费用 1,770.43 万元后，募集资金净额为 49,929.57 万元，其中 25,000 万元用于智慧教育云计算数据中心建设与运营项目，24,180 万元用于支付股权收购的现金对价，剩余 749.57 万元除支付财务顾问费用 50 万元之外，剩余募集资金将由董事会决议投向。报告期内，智慧教育云计算数据中心建设与运营项目已使用 139.44 万元；股权收购的现金对价部分 24,180 万元已支付完毕；其他募集资金支付财务顾问费用 50 万元。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用（注7）
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在募集资金管理违规的情形。

注6：上述其他募集资金使用50万元为支付独立财务顾问费。

注7：报告期后，经公司2017年7月20日召开的第三届董事会第27次会议审议批准，公司拟使用不超过8,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2016年12月30日	2017年01月09日	浮动收益	10,000	是	0	6.03	6.03
中国工商银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2016年12月19日	2017年03月26日	浮动收益	3,000	是	0	24.71	24.71
光大银行	无	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年12月30日	2017年03月01日	浮动收益	1,000	是	0	7.4	7.4
光大银行	无	否	非保本浮动收	1,000	2017年01月03日	2017年03月01日	浮动收益	1,000	是	0	5.32	5.32

			益型		日	日						
光大银行	无	否	非保本浮动收益型	500	2017年03月16日	2017年07月27日	浮动收益		是	0	5.1	
光大银行	无	是	非保本浮动收益型	1,000	2017年03月14日	2017年07月17日	浮动收益		是	0	9.5	
合计				16,500	--	--	--	15,000	--		58.06	43.46
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				不适用								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）				不适用								
委托理财情况及未来计划说明				无								

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
深圳市旺鑫精密工业有限公司	是	6,967.4	5.10%	无	日常经营
成都天科精密制造有限责任公司	是	500	5.66%	无	日常经营
合计	--	7,467.4	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）					
无					
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）					
无					
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）					
2016年10月18日					
2016年09月15日					
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					
不适用					

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京汇冠触摸技术有限公司	子公司	触摸屏生产及销售	42,500,000.00	47,042,865.29	40,195,661.94	22,281,063.43	1,582,760.46	1,445,817.41
广州华欣电子科技有限公司	子公司	触摸屏生产及销售	3,000,000.00	162,883,797.82	100,548,943.28	96,947,019.24	26,665,228.46	23,287,895.92
深圳市旺鑫精密工业有限公司	子公司	塑胶制品（已喷漆）、电子产品、模具、五金制品的产销及技术开发	81,000,000.00	1,422,425,474.05	489,259,751.11	627,997,095.21	25,663,430.76	22,623,033.79
恒峰信息技术有限公司	子公司	教育软件及教育信息化	153,000,000.00	307,606,371.58	259,845,084.80	85,401,304.35	34,573,445.10	30,346,117.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东汇冠教育投资有限公司	新设	无重大影响
广东智慧课堂云计算有限公司	新设	无重大影响
东莞市旺鑫精密工业有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、恒峰信息报告期营业收入8,540.13万元，净利润3,034.61万元，净利润较去年同期增加2,255.51万元，主要为报告期内恒峰信息获得客户订单增加，营业收入增加，净利润同比增加。

2、旺鑫精密报告期营业收入62,799.71万元，净利润2,262.30万元，净利润较去年同期下降1,876.18万元，主要系旺鑫精密承接重要客户的新型产品订单，良品率爬坡低于预期，营业成本增加，同时费用增加所致。

3、广州华欣报告期营业收入9,694.70万元，同比增长11.72%；实现净利润2,328.79万元，同比增长6.63%，主要为行业发展增速放缓，公司营业收入增速放缓所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

与公司 2016 年度报告中披露的风险因素相比，公司所面对的风险因素未发生重大变化，公司所面对的主要风险因素如下：

### 1、核心人才流失风险

公司智能教育装备及服务业务属于技术和智力密集型行业，人才是该行业的核心竞争要素，尤其是既掌握 IT 开发技术又能够深入理解教育教学过程的复合型人才。公司经过多年积累，目前已拥有一个相对稳定的研发、教研、市场开拓和业务运营于一体的高效团队。但是，研发型企业通常会面临人员流动率高、知识结构更新快、人力成本不断上升的问题。随着市场竞争加剧，如果出现核心人员大量流失，或不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化高素质人员的较高人力成本，将会影响公司的持续研发能力，从而对公司的长期稳定发展及持续盈利能力带来不利影响。

作为一家人才驱动型公司，公司秉承“先造就人，然后造就企业和事业。人品即事品，人成即业成”的理念，将人才战略定义为公司的第一战略。公司将进一步加强核心团队和核心骨干的队伍建设，通过各种手段增强优质人才的粘性和忠诚度；同时不断加强公司知识产权保护力度，以防止因人才流失给公司带来的不利影响。

### 2、产业政策变化风险

恒峰信息所从事的教育信息化业务受到国家相关政策的大力支持。自 2010 年 7 月颁布《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》以来，教育部以及其他相关部委已出台多项鼓励政策，为我国教育信息化的发展，学校的数字化校园建设以及行业内企业的发展提供了良好的外部环境。提供教育信息化解决方案的企业，其收入来源主要依赖各地教育信息化的经费投入，恒峰信息也不例外。未来如果政策环境发生变化或公司和恒峰信息管理层未能根据行业监管部门发布的最新政策及时调整经营思路，顺应国家有关的产业政策和行业规则的变化，将削弱恒峰信息市场竞争力，进而对公司的持续经营产生不利影响。

公司将协助恒峰信息通过采取设立研发中心、和高校建立联合实验室等形式，持续掌握或引导教育信息化行业的发展趋势，进一步巩固和提升行业地位和市场影响力。

### 3、旺鑫精密毛利率下降风险

公司控股子公司旺鑫精密主要从事手机、消费类电子等产品的精密结构件的研发、生产

和销售，其所处行业为充分竞争行业，终端产品竞争激烈，下游客户也有降低成本的迫切需求，行业毛利率有下降风险。

针对上述风险，旺鑫精密将持续推进精益管理，通过基地整合、组织扁平化、人员精简、流程优化、信息化建设、矩阵式成本控制、供应链整合等手段全面提升经营效率；同时，针对不同类型客户的特点和要求，提升服务能力，以适应客户多方位的要求和变化。

#### 4、智能教育装备及服务业务市场竞争加剧风险

广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于教学用交互智能平板，是公司智能教育装备业务的核心，在国内 IWB 市场交互智能平板细分领域的市场占有率超过 60%。目前智能交互行业同时存在多种交互技术，且各种技术均有一定的比较优势，未来较长时间内仍将维持多种技术并存的竞争格局。然而，现代科技发展迅速，若某一种技术突破自身限制或诞生新的智能交互技术，公司的现有技术体系亦存在替代风险；此外随着国家教育信息化投入的不断增加，教学用交互智能平板的普及率提升较快，未来增速存在放缓的风险，从而导致广州华欣未来增速存在放缓的风险。

恒峰信息深耕教育行业十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆盖的软件体系，主要为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供教育信息化综合解决方案、教育软件服务。随着我国教育信息化产业进入快速发展期，越来越多的竞争者看好国内教育信息化市场，并持续增加在智慧校园/课堂、个性化教学、互联网教育云平台搭建与运营等领域的投入，使该行业的竞争日趋激烈。目前教育信息化行业内的供应商规模普遍较小，行业集中度很低，竞争实力相对较弱。虽然恒峰信息占据一定的市场份额，在广东省拥有较高的知名度，并构筑起一定的竞争性壁垒，但面对日趋激烈的市场竞争环境，如果恒峰信息不能顺应市场变化，长期保持竞争优势，则有可能在未来的竞争中处于不利地位，进而影响公司的持续盈利能力。

公司将继续加强研发投入，持续推出性能更优、体验更好、价格更具竞争力的教育智能化整体解决方案，在满足客户需求的同时，引领市场发展趋势。

#### 5、恒峰信息承诺业绩不能实现的风险

公司 2016 年以发行股份及支付现金方式收购恒峰信息 100% 股权，其原股东刘胜坤、杨天骄、沈海红及云教投资承诺恒峰信息 2016 年度、2017 年度和 2018 年度经审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于恒峰信息母公司股东的净利润（该净利润应扣减基于“智慧教育云计算数据中心建设与运营”所产生的一切损益，下同）分别不低于人民币 5,200 万元、6,500 万元和 8,100 万元，尽管恒峰信息 2017 年上半年实现扣非后净利润 2,938.21 万元，且发展趋势良好，但是仍存在不能完成 2017 年度、2018 年度承诺业绩的风险。

2016 年 12 月 30 日，恒峰信息成为公司全资子公司，公司将在技术与产品、资金、客户、品牌背书、人才导流等方面全面助力恒峰信息的发展，提升恒峰信息的综合服务能力、市场竞争力以及盈利能力。

#### 6、并购后整合风险

公司未来将继续通过内涵成长及外延并购等手段布局智能教育生态圈业务，尽管公司拥有优秀的投资团队和赋能式并购整合理念，但是由于公司与新加入公司在企业文化、经营管理、组织模式、客户群体等方面均可能存在差异，要达到双方优势互补，需要一个长期磨合的过程，而且最终能否顺利实现相关业务的融合、达到预期整合的效果存在较大的不确定性。如果公司未能顺利整合，将导致公司经营管理效率降低，从而影响公司的长远发展。针对上

述风险，公司外延并购将基于充分的前期调研、合理的交易架构设计、赋能式并购整合理念的快速导入，进而实现良好的并购后整合和并购标的经营业绩的提升。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	46.81%	2017 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 11 日	2017-044: 2016 年度股东大会决议公告, 巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京和君商学在线科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	和君商学及其实际控制人王明富在收购转让标的后，承诺应避免同业竞争损害汇冠股份及其他股东的利益，承诺其控制的公司将不直接或间接从事与汇冠股份相同、近似或相关的可能构成直接正面竞争的业务，也不直接或间接参与投资任何与汇冠股份及其子公司从事的业务可能构成直接正面竞争的业务。	2015 年 06 月 18 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。
	北京和君商学在线科技股份有限公司	其他承诺	1、和君商学及其实际控制人王明富与汇冠股份现任股东王文清及其一致行动人新余市宜诚投资管理有限公司（原深圳市汇众成投资有限公司，“宜诚投资”）不存在中国法律意义上的关联关系。2、和君商学及其实际控制	2015 年 06 月 18 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。

			人在收购转让标的后，将不会谋求与王文清及新余市宜诚投资管理有限公司（原深圳市汇众成投资有限公司，“宜诚投资”）在作为汇冠股份股东层面上的一致行动人。3、和君商学及其实际控制人对于本次收购转让标的，无任何后续借壳汇冠股份的计划、承诺不进行超出国家法律法规允许范围的资产注入，并承诺将严格遵守证券监管部门及国家有权机关颁行的《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求。			
资产重组时所作承诺	深圳市福万方实业有限公司；王文清；新余市宜诚投资管理有限公司	股份限售承诺	福万方实业、宜诚投资、王文清承诺本人/本公司通过本次交易认购的汇冠股份全部股份自发行之日起 36 个月内不得转让。	2014 年 09 月 12 日	至 2017 年 9 月 12 日	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。
	深圳市福万方实业有限公司；王文清；新余市宜诚投资管理有限公司；陈有贤	业绩承诺及补偿安排	福万方实业、宜诚投资、王文清和陈有贤承诺旺鑫精密 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 9,500 万元、11,500 万元、14,000 万元。上述三年净利润承诺数高于《资产评估报告》确定的盈利预测数据。净利润指旺鑫精密实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。如本次重组于 2014 年 12 月 31 日之后实施完成，业绩承诺期和利润补偿期往后顺延，以《资产评估报告》确定的盈利预测数作为承诺利润数。	2014 年 01 月 01 日	2014 年度、2015 年度、2016 年度	承诺人均已按照约定履行了股份补偿事项。
	王文清；新余市宜诚投资管理有限公司	关于不谋求上市公司控制权的承诺	宜诚投资(原名汇众成投资)、王文清出具《不谋求上市公司控制权承诺函》，承诺：“本次交易完成后，本人/本公司仍认可并尊重北京丹贝作为汇冠股份控股股东，以及自然人刘新斌先生的汇冠股份实际控制人地位，不对刘新斌先生在汇冠股份经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本人/本公司不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求汇冠股份的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对北京丹贝的控股股东地位及刘新斌先生的实际控制人地位进行任何形式的威胁，如有必要，将采取一切有利于	2014 年 01 月 13 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

			维持汇冠股份实际控制权稳定的行为对北京丹贝及自然人刘新斌先生提供支持。			
	王文清； 新余市宜诚投资管理有限公司	关于避免同业竞争的承诺	本次交易完成后的公司主要股东王文清及其一致行动人汇众成投资关于避免同业竞争的承诺："（1）截至本承诺函签署日，本人/本公司及包括本人/本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方未从事与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。（2）在作为汇冠股份的股东期间，本人/本公司及包括本人/本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免以任何形式从事任何与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人/本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人/本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织承诺将该等合作机会让予汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本人/本公司若违反上述承诺，将承担因此而给汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2014年01月13日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
	王文清； 新余市宜诚投资管理有限公司	关于避免和规范关联交易的承诺	本次交易完成后的公司主要股东王文清及其一致行动人汇众成投资关于避免和规范关联交易的承诺："本人/本公司在作为汇冠股份的股东期间，本人/本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害汇冠股份及其他股东的合法权益。本人/本公司若违反上述承诺，将承担因此而给汇冠股份、旺鑫精	2014年01月13日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

			密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。			
	西藏丹贝投资有限公司；刘新斌	关于避免同业竞争的承诺	<p>西藏丹贝承诺：“（1）截至本承诺函出具之日，本公司不存在且不从事与汇冠股份主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或间接以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与汇冠股份的主营业务相同、相近或构成竞争的业务，除汇冠股份外，本公司没有其他对外投资。（2）本公司将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与汇冠股份及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不投资于业务与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。（3）本公司不向其他业务与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。”刘新斌承诺：“（1）截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与汇冠股份的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。（2）本人直系亲属不存在与汇冠股份利益发生冲突的对外投资，不存在与汇冠股份及其控股子公司的同业竞争。（3）本人将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与汇冠股份及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不投资控股于业务与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；如果未来本人拟从事的业务可能与汇冠股份及其子公司存在同业竞争，将本着汇冠股份及其子公司优先的原则与汇冠股份协商解决。（4）本人将不向其他业务与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p>	2014年01月13日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
	西藏丹贝投资有限公司；刘	关于避免和规范关联交易的承诺	关于避免和规范关联交易的承诺。北京丹贝承诺：“（1）截至本承诺函出具之日，本公司作为汇冠股份的第一大股东，不存在与汇	2014年01月13日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地

新斌	承诺	冠股份之间的关联交易事项。(2)本公司在今后亦尽量避免与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织(如有)将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行,根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批程序,不利用股东优势地位损害汇冠股份及其他股东的合法权益。”刘新斌承诺:“(1)截至本承诺函出具之日,本人作为汇冠股份的实际控制人,不存在与汇冠股份之间的关联交易事项。(2)本人在今后亦尽量避免与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本人及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织(如有)将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行,根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批程序,不利用实际控制人优势地位损害汇冠股份及其他股东的合法权益。			履行了承诺。
刘胜坤、杨天骄、沈海红、广州云教峰业投资企业(有限合伙)	业绩承诺及补偿安排	刘胜坤、杨天骄、沈海红、云教投资承诺,恒峰信息 2016 年度、2017 年度和 2018 年度经审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于恒峰信息母公司股东的净利润(该净利润应扣减基于“智慧教育云计算数据中心建设与运营”所产生的一切损益)分别不低于 5,200 万元、6,500 万元和 8,100 万元。	2016 年 07 月 08 日	2016 年度、2017 年度、2018 年度	恒峰信息已完成 2016 年度承诺业绩。
刘胜坤、杨天骄、沈海红	股份限售承诺	对本次交易项下取得的对价股份自发行结束日并完成股份登记之日起 12 个月内不得进行转让;上述锁定期届满后,其所取得的对价股份分三次解禁,上述锁定期届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内,未解禁的对价股份不得进行转让(但因履行业绩补偿义务而应予以补偿的股份除外)。自对价股份发行结束并完成股份登记之日起满 12 个月的,其本次取得的对价股份中的 27%可解除锁定;自对价股份发行结束并完成股份登记之日起满 24 个月的,其本次取得的对价股份中的 32%可解除锁定;自对价股份发行结	2016 年 07 月 08 日	2020 年 3 月 3 日	报告期内,承诺人诚信地履行了承诺。

		束并完成股份登记之日起满 36 个月且业绩补偿义务已履行完毕，其本次取得的对价股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。			
上海源美企业管理有限公司、中广影视产业无锡创业投资企业（有限合伙）、何旭、广州纳兴投资企业（有限合伙）、柯宗庆、仝昭远、马渊明、广州市杉华股权投资基金合伙企业（有限合伙）、陈瑾、廖志坚、叶奇峰、梁雪雅、杨绪宾、广州市杉华创业投资基金合伙企业（有限合伙）、饶书天、郭苑平	股份限售承诺	对本次交易项下取得的对价股份自发行结束日并完成股份登记之日起 12 个月内不得进行转让。	2016 年 07 月 08 日	2018 年 3 月 3 日	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
北京和君商学在线科技股份有限公司	关于避免同业竞争的承诺	为避免本公司及本公司实际控制的其他企业与汇冠股份的潜在同业竞争，本公司及本公司实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与汇冠股份及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与汇冠股份及其下属公	2016 年 07 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

		司相同、相似或者构成实质竞争的业务。			
实际控制人王明富	关于避免同业竞争的承诺	为避免本人及本人实际控制的其他企业与汇冠股份的潜在同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与汇冠股份及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与汇冠股份及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务。	2016年07月08日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
刘胜坤、杨天骄、沈海红、广州云教峰业投资企业（有限合伙）	关于避免同业竞争的承诺	为避免本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他企业与汇冠股份的潜在同业竞争，本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与汇冠股份及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与汇冠股份及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务。	2016年07月08日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
上海源美企业管理有限公司、中广影视产业无锡创业投资企业（有限合伙）、何旭、广州纳兴投资企业（有限合伙）、柯宗庆、全昭远、马渊明、广州市杉华股权投资合伙企业（有限合伙）、陈瑾、廖志坚、叶奇峰、梁雪	关于减少及规范关联交易的承诺	本人/本公司/本企业在作为汇冠股份的股东期间，本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与汇冠股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、公允价格进行公平操作，并按照有关法律、法规及规范性文件、汇冠股份公司章程、广东恒峰信息技术股份有限公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害汇冠股份及其他股东的合法权益。	2016年07月08日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

<p>雅、杨绪宾、广州市杉华创业投资基金合伙企业（有限合伙）、饶书天、郭苑平</p>					
<p>刘胜坤、杨天骄、云教投资、沈海红、上海源美企业管理有限公司、中广影视产业无锡创业投资企业（有限合伙）、何旭、广州纳兴投资企业（有限合伙）、柯宗庆、仝昭远、马渊明、广州市杉华股权投资基金合伙企业（有限合伙）、陈瑾、廖志坚、叶奇峰、梁雪雅、杨绪宾、广州市杉华创业投资基金合伙企业（有限</p>	<p>关于不谋求上市公司控制权的承诺</p>	<p>本次交易完成后，认可并尊重北京和君商学在线科技股份有限公司在汇冠股份控股股东的地位以及王明富先生在汇冠股份实际控制人的地位，不对王明富先生在汇冠股份中的实际控制地位提出任何形式的异议，不以任何方式谋求汇冠股份的控制权，不对王明富先生在汇冠股份的实际控制人地位进行任何形式的威胁。</p>	<p>2016年07月08日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。</p>

	合伙)、饶书天、郭苑平					
	上海迎睿股权投资基金管理有限公司、中融基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、前海开源基金管理有限公司	股份限售承诺	自发行结束之日起，12 个月内不转让股份。	2017 年 03 月 31 日	2018 年 4 月 26 日	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘新斌；叶新林	其他承诺	除控制汇冠公司外，刘新斌在环星触摸电脑有限公司工作期间曾通过该公司职工持股会间接持有该公司 0.1575% 股权；除持有汇冠公司股权外，叶新林在环星触摸电脑有限公司工作期间曾通过该公司职工持股会间接持有该公司 0.0066% 股权。环星触摸电脑有限公司为触摸屏显示设备集成商，属于汇冠公司的下游厂商，目前与汇冠公司之间不存在竞争关系。环星触摸职工持股会目前正处于清理中，刘新斌与叶新林均承诺待持股会完成清理后将尽快转让该股权。	2011 年 11 月 29 日	长期有效	报告期内，未发生相关事项。
	西藏丹贝投资有限公司；刘新斌	其他承诺	如因汇冠股份或其子公司自设立之日起至汇冠股份申请首次公开发行并上市期间未缴纳社会保险金和住房公积金而被有关主管部门要求补缴，或被有关主管部门处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向汇冠股份或其子公司提出权利要求且该等要求获得有关主管部门支持的，本公司（本人）将全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿，以及因此所支付的一切相关费用。	2011 年 11 月 29 日	长期有效	报告期内，未发生相关事项。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否及时履	是					

行	
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司北京汇冠触摸技术有限公司起诉湖州佳格电子科技股份有限公司侵害发明专利事项, 2017年1月, 北京知识产权法院已受理。	400	否	截至报告期末, 诉讼尚在审理中。	不适用	不适用		不适用

子公司北京科加触控技术有限公司起诉厦门印天电子科技有限公司侵害发明专利事项，2017年4月5日广东省深圳市中级人民法院已经受理。	100	否	截至报告期末，诉讼尚在审理中。	不适用	不适用	不适用
--	-----	---	-----------------	-----	-----	-----

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、公司于2016年11月11日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《汇冠股份2016年股票期权激励计划（草案）》，公司独立董事对此发表了独立意见。

2、公司于2016年11月30日召开2016年第二次临时股东大会，以特别决议审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理2016年股票期权激励计划相关事宜的议案》。授权董事会确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权，并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

3、公司于2016年12月5日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定以2016年12月5日作为激励计划的授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，与股东大会批准的激励计划中规定的激励对象相符，确定的授权日符合相关规定，本次授予也符合激励计划中关于激励对象获授股票期权的条件，同意以2016年12月5日为授予日向符合条件的20名激励对象授予90.5万份股票期权。

4、公司于2016年12月19日披露了《关于股票期权首次授予登记完成的公告》，公司已完成所涉股票期权首次授予登记工作，首次向20名激励对象授予90.5万份，均为公司中高层管理人员和核心技术（业务）人员。

5、经公司年审会计师事务所瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，公司2016年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为11,865.42万元，已达到第一期行权条件。

6、截至本半年报披露时，本次股权激励事项尚未进入行权期。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州视睿电子科技有限公司	控股子公司广州华欣电子科技有限公司第二大股东	购销商品	销售商品	市场议价原则	市场议价原则	4,795.38	49.46%	20,000	否	转账结算	-	2017年04月27日	2017-037
合计				--	--	4,795.38	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广州视睿电子科技有限公司	控股子公司广州华欣电子科技有限公司第二大股东	购买少数股东股权	收购广州视睿电子科技有限公司持有的19.6%股权	2014年度、2015年度、2016年度三个会计年度经审计的扣除非经	1,970.76	0	6,712.73	转账结算	0	2017年06月27日	2017-054

				常性损益后的净利润的平均值的 8.5 倍作为公司的估值							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				提升了公司对广州华欣的持股比例，进一步巩固了公司在智能教育装备领域的竞争优势。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用。							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司于2017年1月18日召开第三节董事会第十九次会议，审议通过了《关于向和睿资本增资并设立教育产业并购基金的关联交易议案》，公司、公司控股股东分别向和睿资本增资，和睿资本现有股东根据约定出资比例增加相应出资。增资后公司持有和睿资本20%股权。报告期内公司已出资80万元。

2、同时，以和睿资本为基金管理人，单独或联合其他资管机构，发起设立教育产业并购基金：宁波梅山保税港区三度斋股权投资合伙企业（有限合伙）。截至报告期末，上述教育产业并购基金已发起设立首期基金，公司已认购LP份额200万元。

3、2017年4月，公司之全资子公司北京小荷翰墨投资管理有限责任公司（以下简称“小荷翰墨”）与关联方嘉兴君重资产管理有限公司（以下简称“嘉兴君重”）以及梁经纬、徐永杰、杭州小凡教育科技有限公司（以下简称“目标公司”）签署了《股权转让协议》，小荷翰墨、嘉兴君重分别以50万元从梁经纬处受让目标公司1%股权；小荷翰墨、嘉兴君重、嘉兴君重宿露投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“君重宿露”）与苏州顺融进取创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“顺融创投”）、徐永杰、梁经纬、赵立凡以及目标公司签署了《增资入股协议》，其中小荷翰墨、君重宿露、顺融创投分别向目标公司增资500万元。截至报告期末，上述股权转让已办理完工商变更手续。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向和睿资本增资并设立教育产业并购基金的关联交易议案	2017年01月19日	巨潮资讯网
关于对外投资暨关联交易的公告	2017年04月27日	巨潮资讯网
关于增持控股子公司广州华欣股权暨关联交易公告	2017年06月27日	巨潮资讯网

## 十四、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					
深圳市旺鑫精密工业有限公司	2017年03月24日	8,500	2017年05月08日	6,997.04	连带责任保证	1年	否	否
恒峰信息技术有限公司	2017年04月27日	7,000	2017年07月24日	0	连带责任保证	1年	否	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	2017年04月27日	15,000	2017年06月30日	10,918.26	连带责任保证	1年	否	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	2017年05月15日	7,000	2017年05月19日	7,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	2017年06月27日	4,816	2017年07月14日	0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			42,316	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				24,915.30
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			42,316	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				24,915.30
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			42,316	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				24,915.30
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			42,316	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				24,915.30
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.41%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

## 担保情况说明

1、经公司 2017 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司为旺鑫精密向中国建设银行股份有限公司深圳市分行申请的不超过 8,500 万元授信提供担保，截至报告期末，该担保余额为 6,997.04 万元。

2、经公司 2017 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司为旺鑫精密向中国银行股份有限公司深圳市分行申请的不超过 15,000 万元授信提供担保，截至报告期末，该担保余额为 10,918.26 万元。

3、经公司 2017 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司为恒峰信息向中国民生银行股份有限公司广州分行申请的不超过 7,000 万元授信提供担保，截至报告期末，该担保余额为 0 万元。

4、经公司 2017 年 5 月 15 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过，公司为旺鑫精密向兴业银行股份有限公司深圳分行申请的不超过 7,000 万元授信提供担保，截至报告期末，该担保余额为 7,000 万元。

5、经公司 2017 年 6 月 23 日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过，公司为旺鑫精密向花旗银行（中国）有限公司深圳分行申请的不超过 4,816 万元授信提供担保，截至报告期末，该担保余额为 0 万元。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、公司全资子公司恒峰信息技术有限公司于2017年3月中标了“2017年东莞市慕课教育信息化技术服务及平台基础建设项目”，项目金额为5,675.89万元，具体内容详见公司于2017年3月29日在巨潮资讯网披露的《2017-019：关于全资子公司恒峰信息中标东莞市慕课教育信息化工程项目的公告》。

2、公司全资子公司恒峰信息技术有限公司于2017年5月中标了“土默特左旗义务教育均衡发展信息化工程及教学设施设备采购项目”，项目金额为8,573.922万元，具体内容详见公司于2017年5月10日在巨潮资讯网披露的《2017-043：关于全资子公司恒峰信息中标内蒙古土默特左旗教育信息化工程项目的公告》。

3、公司全资子公司广东汇冠教育投资有限公司以8.20元/股的价格认购深圳市中诺思科技股份有限公司（新三板挂牌公司，证券代码833557）增发的股份60万股，总认购价款为492万元，持股比例为2.44%。具体内容详见公司于2017年6月8日在巨潮资讯网披露的《2017-050：关于全资子公司认购中诺思增发股份暨对外投资的公告》。

4、报告期后，公司全资子公司广东汇冠教育投资有限公司以34.07元/股的价格认购北京西普阳光教育科技股份有限公司（新三板挂牌公司，证券代码834525）增发的股份88,055股，总认购价款为3,000,033.85元。具体内容详见公司于2017年7月21日在巨潮资讯网披露的《2017-062：关于全资子公司认购西普教育增发股份暨对外投资的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	49,801,052	22.58%	37,393,967			-8,543,295	28,850,672	78,651,724	31.52%
3、其他内资持股	49,801,052	22.58%	37,393,967			-8,543,295	28,850,672	78,651,724	31.52%
其中：境内法人持股	23,405,918	10.61%	20,591,770			-4,017,872	16,573,898	39,979,816	16.02%
境内自然人持股	26,395,134	11.97%	16,802,197			-4,525,423	12,276,774	38,671,908	15.50%
二、无限售条件股份	170,706,214	77.42%				179,699	179,699	170,885,913	68.48%
1、人民币普通股	170,706,214	77.42%				179,699	179,699	170,885,913	68.48%
三、股份总数	220,507,266	100.00%	37,393,967			-8,363,596	29,030,371	249,537,637	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证监会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3077号）批准，公司向刘胜坤等19位股东发行股份19,125,416股，收购其所持有的恒峰信息技术有限公司100%股权；公司向上海迎睿股权投资基金管理有限公司、中融基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、前海开源基金管理有限公司发行股份18,268,551股募集配套资金5.17亿元。

2、经公司第三届董事会第二十二次会议、2016年度股东大会审议批准，公司回购注销深圳市福万方实业有限公司、深圳市汇众成投资有限公司（现“新余市宜诚投资管理有限公司”）、王文清2016年度应补偿股份8,363,596股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证监会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3077号）批准，公司向刘胜坤等19位股东发行股份19,125,416股，收购其所持有的恒峰信息技术有限公司100%股权；公司向上海迎睿股权投资基金管理有限公司、中融基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、前海开源基金管理有限公司发行股份18,268,551股募集配套资金5.17亿元。

2、经公司第三届董事会第二十二次会议、2016年度股东大会审议批准，公司回购注销深圳市福万方实业有限公司、深圳市汇众成投资有限公司（现“新余市宜诚投资管理有限公司”）、王文清2016年度应补偿股份8,363,596股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、经中国证监会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3077号）批准，公司向刘胜坤等19位股东发行股份19,125,416股，收购其所持有的恒峰信息技术有限公司100%股权，本次股份发行已于2017年3月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记并在深圳证券交易所上市；公司向上海迎睿股权投资基金管理有限公司、中融基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、前海开源基金管理有限公司发行股份18,268,551股募集配套资金5.17亿元，本次股份发行已于2017年4月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记并在深圳证券交易所上市。

2、经公司第三届董事会第二十二次会议、2016年度股东大会审议批准，公司回购注销深圳市福万方实业有限公司、深圳市汇众成投资有限公司（现“新余市宜诚投资管理有限公司”）、王文清2016年度应补偿股份8,363,596股。本次股份回购注销手续已于2017年6月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王文清	25,320,248	4,345,724		20,974,524	重组增发限售	2017年9月12日
深圳市福万方实业有限公司	18,005,368	3,090,349		14,915,019	重组增发限售	2017年9月12日
新余市宜诚投资管理有限公司	5,400,550	927,523		4,473,027	重组增发限售	2017年9月12日
解浩然	216,225			216,225	董事	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
徐楚	163,947			163,947	高管	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事和高管人员持

						有的有限售条件股份。
赵晓明	147,290			147,290	高管	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
张辉	175,125		11,400	186,525	董事、高管	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
海洋	175,500		5,700	181,200	高管	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
尉洪朝	196,799	196,799		0	离任高管持有股份	2017年3月22日
刘胜坤	0		7,958,084	7,958,084	重组增发限售	2018年3月3日解除27%股份； 2019年3月3日解除32%股份； 2020年3月3日解除剩余股份。
杨天骄	0		4,286,977	4,286,977	重组增发限售	2018年3月3日解除27%股份； 2019年3月3日解除32%股份； 2020年3月3日解除剩余股份。
沈海红	0		1,329,267	1,329,267	重组增发限售	2018年3月3日解除27%股份； 2019年3月3日解除32%股份； 2020年3月3日

						解除剩余股份。
中广影视产业无锡创业投资企业（有限合伙）	0		745,649	745,649	重组增发限售	2018年3月3日
广州纳兴投资企业（有限合伙）	0		715,024	715,024	重组增发限售	2018年3月3日
何旭	0		667,356	667,356	重组增发限售	2018年3月3日
上海源美企业管理有限公	0		575,200	575,200	重组增发限售	2018年3月3日
柯宗庆	0		572,019	572,019	重组增发限售	2018年3月3日
马渊明	0		560,579	560,579	重组增发限售	2018年3月3日
仝昭远	0		447,389	447,389	重组增发限售	2018年3月3日
陈瑾	0		313,172	313,172	重组增发限售	2018年3月3日
广州市杉华股权投资 投资基金合伙企业（有限合伙）	0		202,390	202,390	重组增发限售	2018年3月3日
廖志坚	0		192,377	192,377	重组增发限售	2018年3月3日
杨绪宾	0		133,471	133,471	重组增发限售	2018年3月3日
叶奇峰	0		133,471	133,471	重组增发限售	2018年3月3日
梁雪雅	0		133,471	133,471	重组增发限售	2018年3月3日
广州市杉华创业 投资基金合伙企业（有限合伙）	0		84,956	84,956	重组增发限售	2018年3月3日
郭苑平	0		37,282	37,282	重组增发限售	2018年3月3日
饶书天	0		37,282	37,282	重组增发限售	2018年3月3日
上海迎睿股权投资 投资基金管理有限 公司	0		3,886,925	3,886,925	重组配套融资限 售股	2018年4月26 日
中融基金管理有 限公司	0		3,886,925	3,886,925	重组配套融资限 售股	2018年4月26 日
天弘基金管理有 限公司	0		3,886,925	3,886,925	重组配套融资限 售股	2018年4月26 日
前海开源基金管 理有限公司	0		6,607,776	6,607,776	重组配套融资限 售股	2018年4月26 日
合计	49,801,052	8,560,395	37,411,067	78,651,724	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股人民币普通股	2017 年 02 月 14 日	29.5	19,125,416	2017 年 03 月 03 日	0	不适用	2017-007: 实施情况报告暨新增股份上市公告书	2017 年 03 月 01 日
A 股人民币普通股	2017 年 03 月 24 日	28.3	18,268,551	2017 年 04 月 26 日	0	不适用	2017-033: 实施情况报告暨新增股份上市公告书	2017 年 04 月 25 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证监会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3077号）批准，公司向刘胜坤等19位股东发行股份19,125,416股，收购其所持有的恒峰信息技术有限公司股权；公司向上海迎睿股权投资基金管理有限公司、中融基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、前海开源基金管理有限公司发行股份18,268,551股募集配套资金5.17亿元。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,211	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京和君商学在线科技股份有限公司	境内非国有法人	21.22%	52,951,860	0	0	52,951,860		
王文清	境内自然人	8.41%	20,974,524	-4,345,724	20,974,524	0		
深圳市福万方实业有限公司	境内非国有法人	5.98%	14,915,019	-3,090,349	14,915,019	0		

刘胜坤	境内自然人	3.19%	7,958,084	7,958,084	7,958,084	0	质押	4,700,000
前海开源基金—浦发银行—渤海国际信托—渤海富盈 6 号单一资金信托	其他	2.65%	6,607,776	6,607,776	6,607,776	0		
新余市宜诚投资管理有限公司	境内非国有法人	1.79%	4,473,027	-927,523	4,473,027	0		
杨天骄	境内自然人	1.72%	4,286,977	4,286,977	4,286,977	0	质押	3,250,000
黄晋晋	境内自然人	1.57%	3,926,040	-2,000,000	0	3,926,040		
上海迎睿股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	1.56%	3,886,925	3,886,925	3,886,925	0		
天弘基金—民生银行—天津信托—天津信托—弘盈 30 号集合资金信托计划	其他	1.56%	3,886,925	3,886,925	3,886,925	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王文清与新余市宜诚投资管理有限公司为一致行动人；公司未知其他股东之间及与上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京和君商学在线科技股份有限公司	52,951,860	人民币普通股	52,951,860					
黄晋晋	3,926,040	人民币普通股	3,926,040					
全国社保基金一一八组合	3,399,852	人民币普通股	3,399,852					
嘉实策略增长混合型证券投资基金	3,025,395	人民币普通股	3,025,395					
刘昕	2,310,060	人民币普通股	2,310,060					
王欣欣	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
叶新林	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,957,950	人民币普通股	1,957,950					

四川万丰商贸大厦管理中心	1,720,200	人民币普通股	1,720,200
南方绩优成长股票型证券投资基金	1,521,162	人民币普通股	1,521,162
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司第九大无限售股东四川万丰商贸大厦管理中心持有公司持 1,720,200 股，均为通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王文清	副董事长、总经理	离任	25,320,248		4,345,724	20,974,524	0	0	0
张辉	董事、副总经理	现任	233,500	15,200		248,700	0	0	0
海洋	副总经理、董事会秘书	现任	234,000	7,600		241,600	0	0	0
合计	--	--	25,787,748	22,800	4,345,724	21,464,824	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵栋	监事	离任	2017年05月10日	个人原因辞职
王志良	监事	被选举	2017年05月10日	股东大会选举增补监事

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	650,707,488.75	361,385,388.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,314,324.56	155,978,530.36
应收账款	526,244,424.09	424,795,946.22
预付款项	44,146,869.97	13,014,816.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,573,358.39	16,850,236.05
买入返售金融资产		
存货	437,238,445.27	317,553,611.48
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,965,359.15	150,880,133.46
流动资产合计	1,757,190,270.18	1,440,458,662.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,800,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,882,600.71	47,773,090.58
投资性房地产	50,614,178.85	51,246,380.97
固定资产	315,609,128.18	316,038,678.74
在建工程	2,302,216.83	940,136.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,081,056.13	92,019,841.29
开发支出	45,345,016.05	30,657,870.07
商誉	1,244,574,435.70	1,244,574,435.70
长期待摊费用	13,179,381.50	11,525,620.26
递延所得税资产	8,154,946.15	7,243,365.45
其他非流动资产	10,584,155.65	10,529,268.68
非流动资产合计	1,844,127,115.75	1,815,548,687.95
资产总计	3,601,317,385.93	3,256,007,350.51
流动负债：		
短期借款	369,109,181.30	170,854,788.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	235,125,037.37	220,833,962.92
应付账款	416,622,516.03	496,108,434.60

预收款项	11,071,952.14	11,701,621.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,952,060.20	39,873,879.09
应交税费	30,959,856.03	42,964,904.03
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,764,933.96	257,993,133.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,145,605,537.03	1,240,330,723.50
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	6,799,140.32	6,799,140.32
递延收益	3,181,234.23	3,285,708.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,980,374.55	60,084,848.65
负债合计	1,155,585,911.58	1,300,415,572.15
所有者权益：		
股本	249,537,637.00	239,632,682.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,014,741,636.26	1,570,973,705.97
减：库存股		
其他综合收益	68,117.61	68,117.61
专项储备		
盈余公积	8,157,086.14	8,157,086.14
一般风险准备		
未分配利润	121,330,701.08	69,447,513.00
归属于母公司所有者权益合计	2,393,835,178.09	1,888,279,104.72
少数股东权益	51,896,296.26	67,312,673.64
所有者权益合计	2,445,731,474.35	1,955,591,778.36
负债和所有者权益总计	3,601,317,385.93	3,256,007,350.51

法定代表人：解浩然

主管会计工作负责人：管红明

会计机构负责人：牛家启

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,285,905.31	47,237,305.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,995,603.49	5,859,251.51
预付款项		
应收利息	2,364,037.63	646,574.40
应收股利		
其他应收款	12,688,376.57	14,533,902.01
存货	53,189.35	53,189.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,193,286.15	74,770,663.12
流动资产合计	332,580,398.50	143,100,885.81
非流动资产：		

可供出售金融资产	5,800,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,001,649,201.53	1,824,581,578.16
投资性房地产	33,028,849.46	33,434,928.14
固定资产	57,883,205.70	58,398,390.49
在建工程	994,795.21	940,136.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,804,950.17	54,752,001.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,137.69	33,663.67
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,153,227,139.76	1,975,140,698.14
资产总计	2,485,807,538.26	2,118,241,583.95
流动负债：		
短期借款	167,057,424.80	54,112,440.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,246,589.11	3,685,612.11
预收款项	46,187.97	197,340.96
应付职工薪酬	968,857.77	2,709,730.28
应交税费	323,022.70	1,298,577.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,310,184.58	257,934,163.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	185,952,266.93	319,937,864.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	185,952,266.93	319,937,864.49
所有者权益：		
股本	249,537,637.00	239,632,682.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,096,622,747.24	1,606,232,920.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,087,522.54	8,087,522.54
未分配利润	-54,392,635.45	-55,649,405.97
所有者权益合计	2,299,855,271.33	1,798,303,719.46
负债和所有者权益总计	2,485,807,538.26	2,118,241,583.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	846,300,438.59	658,351,029.82

其中：营业收入	846,300,438.59	658,351,029.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	774,795,629.57	593,748,727.93
其中：营业成本	654,418,053.78	505,099,503.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,057,299.97	4,287,099.48
销售费用	21,544,034.70	16,427,432.06
管理费用	74,634,075.27	62,915,040.66
财务费用	11,423,397.38	3,055,383.96
资产减值损失	6,718,768.47	1,964,268.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,455,941.97	-348,378.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,890,489.87	-348,378.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,098,321.43	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,147,188.48	64,253,923.66
加：营业外收入	2,975,604.68	2,898,849.22
其中：非流动资产处置利得	1,650.91	10,598.04
减：营业外支出	313,997.28	984,787.63
其中：非流动资产处置损失	49,986.84	33,244.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,808,795.88	66,167,985.25
减：所得税费用	13,419,892.39	11,408,406.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,388,903.49	54,759,578.42
归属于母公司所有者的净利润	51,883,188.08	40,746,731.19

少数股东损益	8,505,715.41	14,012,847.23
六、其他综合收益的税后净额		98,451.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		98,451.98
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		98,451.98
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		98,451.98
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	60,388,903.49	54,858,030.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,883,188.08	40,845,183.17
归属于少数股东的综合收益总额	8,505,715.41	14,012,847.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2097	0.1776
（二）稀释每股收益	0.2097	0.1776

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：解浩然

主管会计工作负责人：管红明

会计机构负责人：牛家启

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	7,440,629.66	38,585,827.00
减：营业成本	861,948.22	21,374,083.72
税金及附加	2,556,789.15	1,070,640.79
销售费用		1,546,840.28
管理费用	18,886,647.48	26,056,320.53
财务费用	2,129,579.71	-2,950,498.69
资产减值损失	-50,137.64	-361,134.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	18,143,634.52	10,200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-565.48	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,199,437.26	2,049,575.06
加：营业外收入	76,096.00	-546,755.56
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	14,426.28	20,133.47
其中：非流动资产处置损失	14,426.28	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,261,106.98	1,482,686.03
减：所得税费用	4,336.46	319,905.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,256,770.52	1,162,780.15
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,256,770.52	1,162,780.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	933,229,961.44	771,228,230.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,189,983.35	1,248,343.60
收到其他与经营活动有关的现金	7,072,320.14	3,183,956.85

经营活动现金流入小计	959,492,264.93	775,660,530.73
购买商品、接受劳务支付的现金	740,001,429.36	556,283,139.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	213,750,959.27	155,901,237.47
支付的各项税费	56,275,574.22	69,750,702.14
支付其他与经营活动有关的现金	67,692,256.03	47,958,303.51
经营活动现金流出小计	1,077,720,218.88	829,893,382.71
经营活动产生的现金流量净额	-118,227,953.95	-54,232,851.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	70,018,219.18
取得投资收益收到的现金	434,547.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	341,785.40	135,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	150,776,333.30	70,153,819.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,266,112.19	34,667,037.07
投资支付的现金	94,927,347.18	49,158,742.68
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	243,832,673.33	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	381,026,132.70	83,825,779.75
投资活动产生的现金流量净额	-230,249,799.40	-13,671,960.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	503,179,993.30	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,180,000.00	

取得借款收到的现金	358,683,684.50	128,679,186.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	125,101,981.54	152,326,844.83
筹资活动现金流入小计	986,965,659.34	281,006,030.83
偿还债务支付的现金	162,519,685.08	79,639,734.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,311,762.56	14,774,754.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,555,800.00	9,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	211,599,677.60	174,699,239.76
筹资活动现金流出小计	387,431,125.24	269,113,729.42
筹资活动产生的现金流量净额	599,534,534.10	11,892,301.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,012,267.09	1,204,765.80
五、现金及现金等价物净增加额	248,044,513.66	-54,807,745.34
加：期初现金及现金等价物余额	277,299,372.16	226,246,077.05
六、期末现金及现金等价物余额	525,343,885.82	171,438,331.71

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,594,099.73	46,050,328.69
收到的税费返还		1,150,992.57
收到其他与经营活动有关的现金	2,661,730.28	984,402.00
经营活动现金流入小计	14,255,830.01	48,185,723.26
购买商品、接受劳务支付的现金		32,269,715.04
支付给职工以及为职工支付的现金	9,405,093.16	18,932,633.98
支付的各项税费	3,636,627.63	5,020,547.24
支付其他与经营活动有关的现金	11,680,130.07	9,493,134.82
经营活动现金流出小计	24,721,850.86	65,716,031.08
经营活动产生的现金流量净额	-10,466,020.85	-17,530,307.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	18,144,200.00	10,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,690.67	25,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,149,890.67	10,225,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	848,390.70	3,622,579.70
投资支付的现金	177,827,347.18	54,540,494.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	243,832,673.33	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	422,508,411.21	58,163,073.72
投资活动产生的现金流量净额	-404,358,520.54	-47,937,473.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	498,999,993.30	
取得借款收到的现金	140,897,668.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	639,897,661.30	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	891,397.13	32,629.70
支付其他与筹资活动有关的现金	982,444.00	
筹资活动现金流出小计	31,873,841.13	32,629.70
筹资活动产生的现金流量净额	608,023,820.17	49,967,370.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,150,678.89	1,080,289.84
五、现金及现金等价物净增加额	192,048,599.89	-14,420,121.40
加：期初现金及现金等价物余额	47,237,305.42	64,065,909.89
六、期末现金及现金等价物余额	239,285,905.31	49,645,788.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	239,632,682.00				1,570,973,705.97		68,117.61		8,157,086.14		69,447,513.00	67,312,673.64	1,955,591,778.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	239,632,682.00				1,570,973,705.97		68,117.61		8,157,086.14		69,447,513.00	67,312,673.64	1,955,591,778.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,904,955.00				443,767,930.29						51,883,188.08	-15,416,377.38	490,139,695.99
（一）综合收益总额											51,883,188.08	8,505,715.41	60,388,903.49
（二）所有者投入和减少资本	9,904,955.00	0.00	0.00	0.00	443,767,930.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,366,292.79	437,306,592.50
1. 股东投入的普通股	18,268,551.00				482,026,230.35							4,180,000.00	504,474,781.35
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-8,363,596.00				-38,258,300.06							-20,546,292.79	-67,168,188.85
（三）利润分配												-7,555,800.00	-7,555,800.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-7,555,800.00	-7,555,800.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	249,537,637.00				2,014,741,636.26		68,117.61		8,157,086.14		121,330,701.08	51,896,296.26	2,445,731,474.35

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99		-111,168.65		8,157,086.14		-56,254,976.09	56,763,410.12	1,289,984,982.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99		-111,168.65		8,157,086.14		-56,254,976.09	56,763,410.12	1,289,984,982.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,252,722.00				518,923,034.98		179,286.26				125,702,489.09	10,549,263.52	665,606,795.85
(一)综合收益总额							179,286.26				125,702,489.09	34,048,791.28	159,930,566.63
(二)所有者投入和减少资本	10,252,722.00				518,923,034.98							-13,699,527.76	515,476,229.22
1. 股东投入的普通股	19,125,416.00				553,947,278.00								573,072,694.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					234,971.90								234,971.90
4. 其他	-8,872,694.00				-35,259,214.92							-13,699,527.76	-57,831,436.68
(三)利润分配												-9,800,000.00	-9,800,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-9,800,000.00	-9,800,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	239,632,682.00				1,570,973,705.97		68,117.61		8,157,086.14		69,447,513.00	67,312,673.64	1,955,591,778.36

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	239,632,682.00				1,606,232,920.89				8,087,522.54	-55,649,405.97	1,798,303,719.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	239,632,682.00				1,606,232,920.89				8,087,522.54	-55,649,405.97	1,798,303,719.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,904,955.00				490,389,826.35					1,256,770.52	501,551,551.87
（一）综合收益总额										1,256,770.52	1,256,770.52
（二）所有者投入和减少资本	9,904,955.00				490,389,826.35						500,294,781.35
1. 股东投入的普通股	18,268,551.00				482,026,230.35						500,294,781.35
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他	-8,363,596.00				8,363,596.00						0.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	249,537,637.00				2,096,622,747.24				8,087,522.54	-54,392,635.45	2,299,855,271.33

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99				8,087,522.54	-41,097,415.50	1,248,420,738.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99				8,087,522.54	-41,097,415.50	1,248,420,738.03

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	10,252,722.00				554,182,249.90					-14,551,990.47	549,882,981.43
(一)综合收益总额										-14,551,990.47	-14,551,990.47
(二)所有者投入和减少资本	10,252,722.00				554,182,249.90						564,434,971.90
1. 股东投入的普通股	19,125,416.00				545,074,584.00						564,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					234,971.90						234,971.90
4. 其他	-8,872,694.00				8,872,694.00						
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	239,632,682.00				1,606,232,920.89				8,087,522.54	-55,649,405.97	1,798,303,719.46

### 三、公司基本情况

北京汇冠新技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2009年6月25日由北京汇冠新技术有限公司以整体改制方式变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：91110000754166859U。2011年12月29日在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业类。公司法定代表人：解浩然。

截至2017年6月30日止，本公司累计发行股本总数24953.7637万股，注册资本为24953.7637万元。

注册地：北京市海淀区长春桥路11号万柳亿城大厦3号楼1707室。

公司经营范围：生产计算机及电子设备、通信设备；计算机及电子设备、计算机软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售通信设备、计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；资产管理；项目投资；投资管理。

本公司的母公司为北京和君商学在线科技股份有限公司。

本公司的实际控制人为王明富。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月16日批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注八“合并范围的变更”和附注九“在其他主体中的权益”。

报告期内公司新设子公司纳入合并范围：东莞市旺鑫精密工业有限公司、北京小荷翰墨投资管理有限责任公司、广东汇冠教育投资有限公司、北京汇茂企业管理中心(有限合伙)、恒峰信息技术有限公司新设子公司广东智慧课堂云计算有限公司。

公司于2016年以发行股份及支付现金的方式收购恒峰信息技术有限公司（以下简称“恒峰信息”）100%股权，2016年12月30日，恒峰信息完成了工商变更登记，成为公司全资子公司，纳入公司合并范围，公司自2017年1月开始合并恒峰信息的利润表。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本财务报告以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的

日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比

例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所

使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将应收账款余额前五名款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%
无风险组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司对于存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投

出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处

理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括

在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见22“长期资产减值”

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- ⑥ 开发支出结转无形资产的确认时点以公司取得项目总结报告为准。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、装修费等。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**(2) 摊销年限**

- ①经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；
- ②其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

**22、职工薪酬****(1) 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2) 离职后福利的会计处理方法**

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

**23、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、预计维修费支出等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货

币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①出口销售：货物由公司指定的承运人运至海关，由报关代理公司代理报关通关后，即完成交货义务。财务部根据销售订单、出库单、报关单等原始凭证，并与海关电子口岸信息系统中的报关情况进行核对后确认销售收入。

②国内销售：货物由客户或者公司委托的承运人运送至客户指定地点，客户向公司确认收到货物后，确认销售收入。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

依据公司向客户提供的产品特点，公司确认收入的具体情况如下：

①出口销售的贸易及定价方式、业务流程和收入确认时点：

公司产品出口全部为自营出口。出口销售主要通过直销和分销方式实现：直销指公司将产品直接销售给触控设备集成商；分销指公司通过发展境外经销商，将产品买断式销售给经销商，经销商在约定的销售区域内转销给设备集成商，经销商在信用期限内付款给公司。公司出口产品定价方式绝大部分采用FOB（离岸价）。

出口销售流程和收入确认时点：销售部门在了解客户意向后，经公司研发部门评估、确认技术可行性后，取得客户小批量样机订单，生产部生产的样机经品质部测试合格并经客户确认后，与客户签订批量销售订单，按照公司信用政策跟踪收款。生产部门根据订单下达生产计划单领料并组织生产，产品完工经品质部检验合格、经销售部门确认发货品质后完成包装入库，由仓储部门根据销售部的指令组织发运。如客户需求为通用的标准化产品且公司备有产成品存货的，则在出库前再经品质部逐一检验合格后直接组织发运。发运时，由公司指定的承运人运至海关，由报关代理公司代理报关通关后，即完成交货义务。财务部根据销售订单、出库单、报关单等原始凭证，并与海关电子口岸信息系统中的报关情况进行核对后确认销售收入。

②国内销售：货物由客户或者公司委托的承运人运送至客户指定地点，客户向公司确认收到货物后，确认销售收入。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金使用后将最终形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

有确凿证据表明企业能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收的金额确认政府补助。

无确凿证据表明企业预计能够收到财政扶持资金时，按照符合财政扶持政策规定的相关条件并且实际收到财政扶持资金时，确认政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易

中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期公司主要会计政策及会计估计未发生变更。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应	17%、11%、6%、5%

	交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、17%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京汇冠新技术股份有限公司	15%
北京汇冠触摸技术有限公司	15%
深圳市旺鑫精密工业有限公司	15%
广州华欣电子科技有限公司	15%
恒峰信息技术有限公司	15%
北京科加触控有限公司	15%
天津汇冠触摸技术有限公司	25%
广东汇冠教育投资有限公司	25%
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司	25%
广东智慧课堂云计算有限公司	25%
东莞市旺鑫精密工业有限公司	25%
台湾汇冠触控科技有限公司	17%

## 2、税收优惠

本公司及其子公司北京汇冠触摸技术有限公司、深圳市旺鑫精密工业有限公司、广州华欣电子科技有限公司、北京科加触控有限公司、恒峰信息技术有限公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，适用的企业所得税税率为15%。

子公司北京汇冠触摸技术有限公司、北京科加触控有限公司、恒峰信息技术有限公司依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税【2011】100号，公司销售自行开发生产的软件产品，按照17%的增值税税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分，实行增值税即征即退政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	326,745.79	147,653.28
银行存款	525,017,140.03	277,151,718.88
其他货币资金	125,363,602.93	84,086,016.75
合计	650,707,488.75	361,385,388.91
其中：存放在境外的款项总额	2,667,355.33	2,590,563.62

其他说明

其中，因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	116,577,026.13	78,129,946.03
短期借款保证金	8,733,500.00	4,234,192.62
保函保证金	53,076.80	1,721,878.10
合计	<b>125,363,602.93</b>	<b>84,086,016.75</b>

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,034,896.74	65,620,903.50
商业承兑票据	8,279,427.82	90,357,626.86
合计	38,314,324.56	155,978,530.36

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	224,090,204.83	
商业承兑票据	385,486.64	
合计	224,475,691.47	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,103,082.00	0.37%	1,501,009.70	71.37%	602,072.30	2,103,082.00	0.46%	1,501,009.70	71.37%	602,072.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	561,506,771.79	99.63%	35,864,420.00	6.39%	525,642,351.79	453,561,259.82	99.54%	29,367,385.90	6.47%	424,193,873.92
合计	563,609,853.79	100.00%	37,365,429.70	6.63%	526,244,424.09	455,664,341.82	100.00%	30,868,395.60	6.77%	424,795,946.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江同力服装有限公司	2,103,082.00	1,501,009.70	71.37%	考虑可收回金额计提
合计	2,103,082.00	1,501,009.70	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	507,264,749.71	25,363,237.48	5.00%
1 至 2 年	42,972,697.21	4,297,269.72	10.00%
2 至 3 年	7,236,302.97	2,170,890.90	30.00%
3 年以上	4,033,021.90	4,033,021.90	100.00%
合计	561,506,771.79	35,864,420.00	6.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,497,034.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	应收金额	占合计比例	坏账准备
华为终端(东莞)有限公司	88,946,438.08	15.78%	4,447,321.90
摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司(武汉联想)	66,763,202.55	11.85%	3,338,160.13
通正电子科技(深圳)有限公司	51,924,144.28	9.21%	4,146,547.95
东莞华贝电子科技有限公司	45,279,031.33	8.03%	2,263,951.57
宏达国际电子股份有限公司(HTC)	33,276,009.90	5.90%	1,663,800.50
合计	286,188,826.14	50.78%	15,859,782.05

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	43,254,968.88	97.98%	12,727,806.47	97.80%
1至2年	641,018.01	1.45%	264,824.11	2.03%
2至3年	245,883.08	0.56%	22,185.50	0.17%
3年以上	5,000.00	0.01%		
合计	44,146,869.97	--	13,014,816.08	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

公司本期末预付账款余额前五名的供应商共计31,404,220.00元，占预付账款总额71.14%。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,415,685.23	97.98%	842,326.84	2.77%	29,573,358.39	17,472,875.53	96.55%	622,639.48	3.56%	16,850,236.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	625,692.64	2.02%	625,692.64	100.00%		623,645.63	3.45%	623,645.63	100.00%	
合计	31,041,377.87	100.00%	1,468,019.48	4.73%	29,573,358.39	18,096,521.16	100.00%	1,246,285.11	6.89%	16,850,236.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,008,849.99	200,442.50	5.00%
1 至 2 年	2,135,651.30	213,565.13	10.00%
2 至 3 年	134,431.69	40,329.51	30.00%
3 年以上	387,989.70	387,989.70	100.00%
合计	6,666,922.68	842,326.84	12.63%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

款项性质	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	325,882.46		

代收代垫款	1,168,895.46		
担保金	4,236,038.37		
其他	8,999,692.26		
押金	9,018,254.00		
<b>合 计</b>	<b>23,748,762.55</b>		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 221,734.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	9,969,145.68	6,363,522.68
担保金	4,236,038.37	3,938,204.88
备用金	2,844,429.00	1,007,893.55
代收代垫款	3,855,907.34	1,739,743.32
其他	10,135,857.48	5,047,156.73
合计	31,041,377.87	18,096,521.16

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	其他	7,554,025.95	1 年以内	24.34%	
广州保税区饰粤装饰工程有限公司	其他押金	3,000,000.00	1-2 年	9.66%	
深圳市乐活人生文化传播有限公司	公司往来	2,000,000.00	1-2 年	6.44%	200,000.00
内蒙古新天立工程项目管理有限公司	投标押金	1,757,016.00	1 年以内	5.66%	
东莞市涂瑞塑胶制品有限公司	代收代垫款	751,841.26	1-2 年	2.42%	
合计	--	15,062,883.21	--	48.53%	200,000.00

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,866,823.95	2,006,412.33	52,860,411.62	46,229,201.75	2,006,659.19	44,222,542.56
在产品	120,978,390.46		120,978,390.46	71,044,907.45		71,044,907.45
库存商品	105,516,727.44	5,138,236.65	100,378,490.79	94,608,908.00	5,197,011.83	89,411,896.17
周转材料	90,036,449.95	5,144,467.44	84,891,982.51	68,882,556.95	5,144,467.44	63,738,089.51
发出商品	12,343,541.82		12,343,541.82	11,407,865.06		11,407,865.06
委托加工物资	53,708,620.54		53,708,620.54	33,273,305.10		33,273,305.10
在途物资	2,613,782.45		2,613,782.45	2,410,412.97		2,410,412.97
项目成本	9,463,225.08		9,463,225.08	2,044,592.66		2,044,592.66
合计	449,527,561.69	12,289,116.42	437,238,445.27	329,901,749.94	12,348,138.46	317,553,611.48

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,006,659.19			246.86		2,006,412.33
库存商品	5,197,011.83			58,775.18		5,138,236.65
周转材料	5,144,467.44					5,144,467.44
合计	12,348,138.46			59,022.04		12,289,116.42

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	15,000,000.00	140,000,000.00
待抵扣进项税	9,490,135.87	5,721,171.19
委托贷款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	1,475,223.28	158,962.27
合计	30,965,359.15	150,880,133.46

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,800,000.00		5,800,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
按成本计量的	5,800,000.00		5,800,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	5,800,000.00		5,800,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京友才网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					5.00%	
宁波梅山保税港区三度斋股		2,000,000.00		2,000,000.00					3.99%	

股权投资合伙企业 (有限合伙)										
和睿资产管理(北京)有限公司		800,000.00		800,000.00					20.00%	
合计	3,000,000.00	2,800,000.00		5,800,000.00					--	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳和汇 启智投资 管理有限 公司	970,392.40			-565.48						969,826.92	
小计	970,392.40			-565.48						969,826.92	
二、联营企业											
成都天科 精密制造 有限责任 公司	46,802,698.18			-1,889,924.39						44,912,773.79	
小计	46,802,698.18			-1,889,924.39						44,912,773.79	
合计	47,773,090.58			-1,890,489.87						45,882,600.71	

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	54,171,408.29			54,171,408.29
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	54,171,408.29			54,171,408.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,925,027.32			2,925,027.32
2.本期增加金额	632,202.12			632,202.12
(1) 计提或摊销	632,202.12			632,202.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,557,229.44			3,557,229.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	50,614,178.85			50,614,178.85
2.期初账面价值	51,246,380.97			51,246,380.97

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	68,906,903.25	351,738,015.56	7,366,834.46	21,014,295.14	449,026,048.41
2.本期增加金额		13,375,657.91	2,066,188.74	5,928,221.54	21,370,068.19
(1) 购置		13,375,657.91	2,066,188.74	5,928,221.54	21,370,068.19
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		123,972.90		447,798.58	571,771.48
(1) 处置或报废		123,972.90		447,798.58	571,771.48
4.期末余额	68,906,903.25	364,989,700.57	9,433,023.20	26,494,718.10	469,824,345.12
二、累计折旧					
1.期初余额	3,268,238.15	113,214,231.81	4,453,021.83	12,051,877.88	132,987,369.67
2.本期增加金额	983,126.31	17,922,244.63	635,123.67	2,106,498.85	21,646,993.46
(1) 计提	983,126.31	17,922,244.63	635,123.67	2,106,498.85	21,646,993.46
3.本期减少金额		107,827.50		311,318.69	419,146.19
(1) 处置或报废		107,827.50		311,318.69	419,146.19
4.期末余额	4,251,364.46	131,028,648.94	5,088,145.50	13,847,058.04	154,215,216.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	64,655,538.79	233,961,051.63	4,344,877.70	12,647,660.06	315,609,128.18

2.期初账面价值	65,638,665.10	238,523,783.75	2,913,812.63	8,962,417.26	316,038,678.74
----------	---------------	----------------	--------------	--------------	----------------

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
塘厦五金事业部主厂房	11,568,116.77	正在办理中

其他说明

公司期末子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司五金事业部厂房未办妥产权证书。

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汇冠大厦装修费	994,795.21		994,795.21	940,136.21		940,136.21
塘厦 A 区厂房	1,307,421.62		1,307,421.62			
合计	2,302,216.83		2,302,216.83	940,136.21		940,136.21

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
汇冠大厦装修费	1,361,460.00	940,136.21	54,659.00			994,795.21	73.07%	73%				其他
塘厦 A 区厂房	9,942,000.00		1,307,421.62			1,307,421.62	13.15%	13%				其他
合计	11,303,460.00	940,136.21	1,362,080.62			2,302,216.83	--	--				--

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	57,772,890.07	49,071,298.96		8,777,453.32	3,606,799.86	119,228,442.21
2.本期增加金额		13,183,473.88		840,141.03	2,780,698.39	16,804,313.30
(1) 购置				840,141.03		840,141.03
(2) 内部研发		13,183,473.88			2,780,698.39	15,964,172.27
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	57,772,890.07	62,254,772.84		9,617,594.35	6,387,498.25	136,032,755.51
二、累计摊销						
1.期初余额	3,851,526.26	15,163,461.79		6,769,892.64	1,423,720.23	27,208,600.92
2.本期增加金额	577,728.90	5,437,512.22		660,606.27	67,251.07	6,743,098.46
(1) 计提	577,728.90	5,437,512.22		660,606.27	67,251.07	6,743,098.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,429,255.16	20,600,974.01		7,430,498.91	1,490,971.30	33,951,699.38
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	53,343,634.91	41,653,798.83		2,187,095.44	4,896,526.95	102,081,056.13
2.期初账面价值	53,921,363.81	33,907,837.17		2,007,560.68	2,183,079.63	92,019,841.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 50.46%。

#### 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
IX 二代致睿版多点红外触控屏	315,297.52	413,220.49			18,064.45	710,453.56
多点投射式电容、红外触控显示器		434,911.08			54,410.19	380,500.89
日立金融长 18.5		134,792.27			1,835.17	132,957.10
201701-高精度高分辨率多点算法		9,344.43			9,344.43	0.00
Touch Panel(IRTOUCH 一代红外触控液晶面板)		28,277.26			28,277.26	0.00
INGLASS		40,709.40				40,709.40
H245201404_高性能中小尺寸触摸屏(IX1000 多点红外触摸屏)		6,232.08				6,232.08
红外预研		669,869.20			669,869.20	0.00
G255201199_光学预研		181,151.25			181,151.25	0.00
eMark Pen 项目		133,359.85			1,256.00	132,103.85
G255201401_M4A		2,012.50			2,012.50	0.00
G255201602_M4 光学 10 点触摸模组	1,136,628.85	508,658.47			1,528.91	1,643,758.41
基于离子注入和沉积技术的手机壳陶瓷涂层关键	14,489,028.62	100,309.59				14,589,338.21

技术研发						
高亮塑胶素材模具成型工艺	2,037,407.86	-72,705.70		1,964,702.16		0.00
手机表面撒点喷涂装饰工艺	845,250.78	2,506,060.15			47,309.96	3,304,000.97
手机外壳脱漆再利用工艺		4,838,381.27			-200,405.34	5,038,786.61
一种高效移印加工工艺		2,949,257.79			402,415.16	2,546,842.63
精密结构件 CCD 智能检测技术		3,106,550.70			1,537,078.35	1,569,472.35
塑胶金属亮边制作工艺		429,738.35			429,738.35	0.00
仿金属曲面天线制作工艺		343,190.11			343,190.11	0.00
全自动精密声学过滤网布生产技术研发	876,535.11	175,772.28		1,052,307.39		
承载补强高速数控可编程自动贴合技术研发		508,636.12				508,636.12
高精度平面异步调整拼接节料技术研发	95,765.91	539,838.11				635,604.02
微缝天线五金制作技术工艺		273,004.65			273,004.65	0.00
新型二氧化碳工艺技术	2,997,138.31	254,951.90		3,252,090.21		0.00
一种新型全自动加工产品设备		1,897,207.84				1,897,207.84
一种特殊结构喷涂专用治具		1,738,460.17			251,597.02	1,486,863.15
精密结构件智能喷胶工艺		2,229,166.06			688,064.21	1,541,101.85
脉冲溅射镀膜工艺		351,593.49			351,593.49	0.00
冲压铝件局部覆膜工艺的研发	6,914,374.12			6,914,374.12		0.00
铝钛合金收支支	604,025.19	710,521.48				1,314,546.67

架磁力研磨工艺						
多刃切削工艺技术	346,417.80	2,021,607.13				2,368,024.93
一种特殊 3D 玻璃表面处理工艺		2,450,111.55			398,216.21	2,051,895.34
一种全新五金外观件侧面覆膜工艺		2,115,481.78			736,597.96	1,378,883.82
超强微纳米五金注塑工艺		324,067.87			324,067.87	0.00
DCAMPUS 微课制作系统		1,148,368.94	181,067.96	1,248,405.69	81,031.21	0.00
DCAMPUS 学生课堂行为分析系统		1,267,140.71	354,367.92	1,532,292.69	89,215.94	0.00
DCAMPUS 智慧课堂数据中心平台		1,422,474.52	698,113.17		101,219.01	2,019,368.68
云计算		47,727.57				47,727.57
红外触控技术的触摸产品研究与开发		5,048,547.66			5,048,547.66	0.00
合计	30,657,870.07	41,288,000.37	1,233,549.05	15,964,172.26	11,870,231.18	45,345,016.05

其他说明

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广州华欣电子科技有限公司	7,985,553.00					7,985,553.00
深圳市旺鑫精密工业有限公司	753,493,164.90					753,493,164.90
恒峰信息技术有限公司	676,501,032.67					676,501,032.67
合计	1,437,979,750.57					1,437,979,750.57

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳市旺鑫精密 工业有限公司形 成的商誉	193,405,314.87					193,405,314.87
合计	193,405,314.87					193,405,314.87

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
电磁兼容联合实验 室	166,666.50		100,000.02		66,666.48
装修费	11,358,953.76	4,038,773.24	2,320,909.42		13,076,817.58
软件使用费		41,025.64	5,128.20		35,897.44
合计	11,525,620.26	4,079,798.88	2,426,037.64		13,179,381.50

其他说明

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
模厂装修费	254,966.99		60,265.12		194,701.87
平湖厂区基建工程改造款	372,276.03		81,729.86		290,546.17
宏润大厦装修费	895,658.96		177,459.34		718,199.62
研发中心办公室装修工程	598,376.41	271,284.25	85,949.75		783,710.91
厂房装修费	3,230,990.42	1,023,011.53	882,367.15		3,371,634.80
压铸车间装修费	376,999.96		58,000.02		318,999.94
外线电缆工程	348,500.03		40,999.98		307,500.05
打样室装修费	222,830.20		23,051.40		199,778.80

合计	6,300,599.00	1,294,295.78	1,409,822.62		6,185,072.16
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,567,167.08	7,135,075.11	41,095,214.65	6,164,907.20
内部交易未实现利润			390,581.40	58,587.21
预计负债	6,799,140.32	1,019,871.04	6,799,140.32	1,019,871.04
合计	54,366,307.40	8,154,946.15	48,284,936.37	7,243,365.45

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	42,977,677.53	19,966,302.60
资产减值损失	208,579,384.06	208,391,590.28
股权激励成本	234,971.90	234,971.90
合计	251,792,033.49	228,592,864.78

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,915,120.95	1,915,120.95	
2021 年	24,020,774.68	18,051,181.65	
2022 年	17,041,781.90		
合计	42,977,677.53	19,966,302.60	--

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付购房款	2,370,440.00	2,370,440.00
预付机器设备款	6,137,687.34	7,301,728.00
预付装修费	2,076,028.31	857,100.68
合计	10,584,155.65	10,529,268.68

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	93,667,130.00	41,142,348.00
抵押借款	57,976,000.00	69,600,000.00
保证借款	127,283,744.80	29,112,440.00
信用借款	90,182,306.50	31,000,000.00
合计	369,109,181.30	170,854,788.00

短期借款分类的说明：

### (2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	保证人及抵押物
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	35,000,000.00	北京汇冠新技术股份有限公司担保、一批机器设备作抵押、东莞华贝电子科技有限公司、深圳市中诺通讯有限公司、闻泰通讯股份有限公司应收账款质押（注1）
招商银行股份有限公司蔡屋围支行	20,000,000.00	王文清、投资性房地产（注2）
中国银行广州越秀支行	2,976,000.00	刘胜坤、杨天骄、沈海红、仝昭远；房屋建筑物（注3）
合计	57,976,000.00	

注1：2017年4月17日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订合同编号为《借2017综09222上步》的授信额度合同，授信额度为人民币8,500万元，其中，流动资金借款额度为人民币3,500万元。截止2017年6月30日，贷款余额为人民币3,500万元，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司提供一批机器设备作抵押、东莞华贝电子科技有限公司、深圳市中诺通讯有限公司、闻泰通讯股份有限公司应收账款作为质押。截止2017年6月30日，东莞华贝电子科技有限公司的应收账款账面余额为4,527.90万元，深圳市中诺通讯有限公司的应收账款账面余额为845.81万元，闻泰通讯股份有限公司的应收账款账面余额为211.90万元。该笔借款由北京汇冠新技术股份有限公司担保。

注2：2016年10月18日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与招商银行股份有限公司蔡屋围支行签订合同编号为《2016年公五字第0016350246号》的授信协议，授信额度为人民币7,000万元，截止2017年6月30日，贷款余额为人民币2,000万元。子公司深圳市旺鑫精密工

业有限公司提供投资性房地产作为抵押。该笔借款由王文清提供担保。

注3：2016年9月6日，子公司恒峰信息技术有限公司与中国银行股份有限公司广州越秀支行签订合同编号为《GEX476660120160051号》的授信额度协议，授信额度为人民币1,200万元，其中，短期贷款额度为人民币1,200万元。截止2017年06月30日，贷款余额为297.60万元。该笔借款由刘胜坤、杨天骄、沈海红、仝昭远提供担保，合同编号为《GBZ476660120160060》，同时，由刘胜坤、赵硕、李玉娥提供个人房产作为抵押，合同编号分别为《GDY476660120160024号》、《GDY476660120160025号》、《GDY476660120160026号》。

### (3) 质押借款

贷款单位	借款余额	保证人及质押物
中国银行深圳市分行	50,000,000.00	北京汇冠新技术股份有限公司担保、华为终端有限公司/华为终端（东莞）有限公司应收账款质押（注4）；
花旗银行	43,667,130.00	王文清、宏达电子股份有限公司应收账款质押（注5）
合计	93,667,130.00	

注4：2017年4月，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订合同编号为《2017圳中银布额协字第00022号》的授信额度协议，授信额度为人民币15,000万元。截止2017年6月30日，贷款余额为人民币5,000万元。子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司以应收华为终端有限公司/华为终端（东莞）有限公司全部款项作为质押。截止2017年6月30日，应收华为终端有限公司/华为终端（东莞）有限公司款项余额为人民币8,923.73万元。该借款由北京汇冠新技术股份有限公司提供担保。

注5：2014年11月19日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订合同编号为《FA752857141119》的<非承诺性短期循环融资协议>，最高融资额为人民币9,450万元。2016年3月2日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订合同编号为《FA752857141119-a》的<非承诺性短期循环融资协议>修改协议，该协议将最高融资额修改为人民币4,816万元。截止2017年6月30日，贷款余额为人民币4,366.71万元。子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司以保证金作为质押，截止2017年6月30日，保证金余额为人民币873.35万元。同时，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司以宏达国际电子股份有限公司的应收账款作为质押。截止2017年6月30日，宏达国际电子股份有限公司的应收账款账面余额为3,327.60万元。该借款由王文清提供担保。

### (4) 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
中国工商银行股份有限公司布鲁塞尔分行	26,159,756.80	宁波银行股份有限公司北京分行（注6）
台湾凯基商业银行股份有限公司	61,123,988.00	宁波银行股份有限公司北京分行（注7）
兴业银行股份有限公司深圳分行	4,000,000.00	北京汇冠新技术股份有限公司担保

		(注8)
合 计	127,283,744.80	

注6: 2016年7月, 本公司与中国工商银行股份有限公司布鲁塞尔分行签订合同编号为《BRU2016-06》的借款合同, 合同期限: 2016年7月22日至2017年7月21日, 借款合同额度为670万欧元。截止2017年06月30日, 贷款余额为330万欧元, 折算后人民币金额为2,615.98万元, 该笔借款由宁波银行股份有限公司北京分行提供340万欧元的融资性保函, 保函协议编号为《07701BH20168140》。

注7: 2017年5月, 本公司与台湾凯基商业银行股份有限公司签订合同编号为《凯金授字第106136-1号》的借款合同, 合同期限: 2017年6月1日至2018年6月1日, 借款合同总金额为800万欧元。截止2017年06月30日, 贷款余额为796.3万欧元, 折算后人民币金额为6,112.40万元, 该笔借款由宁波银行股份有限公司北京分行提供800万欧元的融资性保函, 保函协议编号为《07700BH20178111》。

注8: 2017年5月18日, 子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为《兴银深业务一流借字(2017)第042号》的基本额度授信合同, 授信额度为人民币7,000万元。截止2017年6月30日, 贷款余额为人民币4,000万元。该笔贷款由北京汇冠新技术股份有限公司担保。

## 20、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	235,125,037.37	220,833,962.92
合计	235,125,037.37	220,833,962.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 235,125,037.37 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含一年)	392,464,315.36	473,049,836.70
1-2年	9,486,231.13	11,380,268.49
2-3年	4,176,293.46	9,861,830.04
3年以上	10,495,676.08	1,816,499.37
合计	416,622,516.03	496,108,434.60

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东芝机械(香港)有限公司	7,142,360.07	设备款未结算
北京城建北方建设有限责任公司	2,375,037.36	工程款未结算
深圳市宝庆达科技有限公司	999,556.23	货款未结算
东莞市铨诺真空镀膜有限公司	783,872.17	货款未结算
深圳市汇一精密模具塑胶有限公司	781,527.36	货款未结算
合计	12,082,353.19	--

其他说明：

**22、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,044,133.39	11,670,802.88
1-2 年	1,824.00	8,213.14
2-3 年	6,389.14	19,605.61
3 年以上	19,605.61	3,000.00
合计	11,071,952.14	11,701,621.63

**23、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,608,571.89	193,047,842.30	210,457,313.91	22,199,100.28
二、离职后福利-设定提存计划	247,547.20	16,957,445.80	16,452,033.08	752,959.92
三、辞退福利	17,760.00	227,209.00	244,969.00	0.00
合计	39,873,879.09	210,232,497.10	227,154,315.99	22,952,060.20

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,892,648.30	183,824,761.81	201,505,922.24	21,211,487.87
2、职工福利费	451,752.55	1,580,805.73	1,395,796.73	636,761.55
3、社会保险费	140,079.02	4,526,641.66	4,402,623.39	264,097.29
其中：医疗保险费	125,644.00	3,350,871.68	3,270,189.50	206,326.18
工伤保险费	4,395.53	680,847.08	656,248.05	28,994.56
生育保险费	10,039.49	494,922.90	476,185.84	28,776.55
其他				
4、住房公积金	26,475.40	2,730,068.60	2,756,544.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	97,616.62	385,564.50	396,427.55	86,753.57
合计	39,608,571.89	193,047,842.30	210,457,313.91	22,199,100.28

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	237,568.40	16,098,652.26	15,646,655.12	689,565.54
2、失业保险费	9,978.80	858,793.54	805,377.96	63,394.38
合计	247,547.20	16,957,445.80	16,452,033.08	752,959.92

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,621,331.30	24,181,466.68
企业所得税	7,252,443.18	13,819,968.82
个人所得税	836,014.64	1,012,701.79
城市维护建设税	1,718,982.92	2,034,412.48
教育费附加	1,366,414.62	1,686,187.99
印花税	125,454.66	190,951.55
房产税	36,499.01	36,499.02
城镇土地使用税	2,715.70	2,715.70
合计	30,959,856.03	42,964,904.03

其他说明：

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	100,543.96	1,221,915.16
应付杂费	1,446,191.48	1,999,687.19
押金	1,636,189.00	2,255,351.24
预提水电房租费	4,010,745.15	4,675,984.86
往来款	2,571,264.37	3,801,650.82
质保金		2,238,543.96
恒峰信息股权转让款		241,800,000.00
合计	9,764,933.96	257,993,133.23

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

其他说明：

2015年12月14日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《编号：79292015280159》流动资金借款合同，贷款到期日为2017年12月22日，贷款金额5,000万元。截止2017年6月30日，贷款余额5,000万元。此笔贷款为保证借款，保证人为王文清、深圳市高新投融资担保有限公司。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	50,000,000.00
合计		50,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	6,799,140.32	6,799,140.32	根据历史经验预提本期销售产品的维修费用
合计	6,799,140.32	6,799,140.32	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,285,708.33		104,474.10	3,181,234.23	基于离子注入和沉积技术的手机壳陶瓷涂层关键技术研发的资金投入
合计	3,285,708.33		104,474.10	3,181,234.23	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
离子注入和沉积技术的手机壳陶瓷涂层关键技术研发专项资金	3,285,708.33		104,474.10		3,181,234.23	与资产相关
合计	3,285,708.33		104,474.10		3,181,234.23	--

其他说明：

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,632,682.00	18,268,551.00			-8,363,596.00	9,904,955.00	249,537,637.00

其他说明：

注：①公司经第三届董事会第十次会议及2016年第一次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3077号文）核准，非公开发行人民币普通股（A股）18,268,551股，面值为每股人民币1元，发行价格为每股人民币28.30元。本次发行后，公司总

股本为人民币257,901,233股。

②对于2016年因旺鑫精密未达到承诺业绩，其原股东需向汇冠股份以股份形式进行的补偿。本年度应补偿股数8,363,596股进行回购并注销。以股本金额计入资本公积-股本溢价。股份回购并注销后，公司总股本为249,537,637股。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,570,973,705.97	482,026,230.35	38,258,300.06	2,014,741,636.26
合计	1,570,973,705.97	482,026,230.35	38,258,300.06	2,014,741,636.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、由于2016年旺鑫精密未达到承诺业绩，其原股东需向汇冠股份以股份形式进行的补偿，应补偿的股票数量共计为8,363,596股，2017年6月14日已完成在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的注销手续。

2、本年度非公开发行人民币普通股（A股）18,268,551股，面值为每股人民币1元，发行价格为每股人民币28.30元产生溢价482,026,230.35元；

3、由于公司2017年收购子公司广州华欣19.6%的少数股权，公司支付的收购价款高于子公司净资产的部分47,419,754.30元冲减资本公积。

4、2017年1月，公司对子公司北京触摸公司增资，北京触摸公司员工通过北京汇茂企业管理中心（有限合伙）入股，作为权益性交易增加资本公积204,462.63元。

5、2017年1月，子公司北京科加公司员工通过北京汇胜企业管理中心（有限合伙）入股，作为权益性交易增加资本公积 593,395.61元。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	68,117.61						68,117.61
外币财务报表折算差额	68,117.61						68,117.61
其他综合收益合计	68,117.61						68,117.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,157,086.14			8,157,086.14
合计	8,157,086.14			8,157,086.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	69,447,513.00	-56,254,976.09
调整后期初未分配利润	69,447,513.00	-56,254,976.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,883,188.08	40,746,731.19
期末未分配利润	121,330,701.08	-15,508,244.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	819,125,198.22	642,480,292.44	653,429,067.70	503,636,187.93
其他业务	27,175,240.37	11,937,761.34	4,921,962.12	1,463,315.20
合计	846,300,438.59	654,418,053.78	658,351,029.82	505,099,503.13

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,629,368.20	2,300,323.39
教育费附加	698,300.65	1,099,264.42

房产税	1,317,087.32	
土地使用税	42,262.42	
车船使用税	400.00	
印花税	1,904,347.60	
地方教育费附加	465,533.78	732,843.00
营业税		154,668.67
合计	6,057,299.97	4,287,099.48

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,519,346.32	5,780,183.32
交通、差旅费	1,530,389.68	1,440,914.19
运输及代理费	3,749,208.12	4,178,702.37
市场推广和宣传	4,268,140.43	1,716,739.21
其他	3,470,049.76	696,804.19
维修费	6,900.39	2,614,088.78
合计	21,544,034.70	16,427,432.06

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,389,351.75	31,763,054.05
办公费	1,718,752.05	999,466.24
办公环境费	3,262,159.00	2,884,418.19
物料消耗	660,928.38	823,802.78
差旅费	1,394,420.12	1,010,629.99
法律、咨询、检验费	5,056,972.54	2,869,957.64
折旧摊销	11,386,249.11	8,433,738.41
其他	17,765,242.32	14,129,973.36
合计	74,634,075.27	62,915,040.66

其他说明：

**39、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,969,375.86	4,952,215.72
减：利息收入	2,366,782.54	300,995.99
汇兑损益	5,844,889.07	-1,655,285.54
其他	-24,085.01	59,449.77
合计	11,423,397.38	3,055,383.96

其他说明：

**40、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,718,768.47	1,964,268.64
合计	6,718,768.47	1,964,268.64

其他说明：

**41、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,890,489.87	-348,378.23
理财产品收益	434,547.90	
合计	-1,455,941.97	-348,378.23

其他说明：

**42、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到的增值税退税	1,098,321.43	0.00

**43、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

非流动资产处置利得合计	1,650.91	10,598.04	1,650.91
其中：固定资产处置利得	1,650.91	10,598.04	1,650.91
政府补助	2,343,970.10	1,299,858.94	2,343,970.10
违约金、罚款收入	221,817.93	458,366.87	221,817.93
其他	408,165.74	1,094,055.66	408,165.74
收到的增值税退税		35,969.71	
合计	2,975,604.68	2,898,849.22	2,975,604.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会补助	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会补助	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,000.00		与收益相关
首都知识产权服务协会补贴款	首都知识产权服务协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
专利局补助	国家知识产权局专利局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	46,096.00		与收益相关
离子注入和沉积技术的手机壳陶瓷涂层关键技术研发专项资金	深圳市科技创新委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	104,474.10	1,001,633.94	与资产相关
手机精密结	深圳市经济	补助	因符合地方	是	否	920,000.00		与收益相关

构件改造项目补助	贸易和信息化委员会		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
高新技术企业资质认定补贴	广州市天河区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,006,800.00		与收益相关
广州开发区2016年知识产权资助经费	广州开发区	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	27,000.00		与收益相关
开发区科创局专利资助	广州开发区科创局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000.00		与收益相关
开发区企业研发经费补助	广州开发区	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	91,500.00		与收益相关
广州市研发后补助经费	广州市政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	91,500.00		与收益相关
广州市专利资助资金	广州市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	18,600.00		与收益相关
广州企业研发经费投入后补助专项基金	广州市财政局和广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		290,500.00	与收益相关
其他							7,725.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,343,970.10	1,299,858.94	--

其他说明：

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产处置损失合计	49,986.84	33,244.91	49,986.84
其中：固定资产处置损失	49,986.84	33,244.91	49,986.84
对外捐赠	1,300.00		1,300.00
罚款滞纳金支出	339.60	357,332.63	339.60
非常损失		594,210.09	
其他	262,370.84		262,370.84
合计	313,997.28	984,787.63	313,997.28

其他说明：

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,331,473.09	11,172,214.97
递延所得税费用	-911,580.70	236,191.86
合计	13,419,892.39	11,408,406.83

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	73,808,795.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,071,319.38
子公司适用不同税率的影响	7,264.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,341,308.09
所得税费用	13,419,892.39

其他说明

#### 46、其他综合收益

详见附注七-31。

**47、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	2,369,073.26	1,702,962.45
专项补贴、补助款	2,256,071.00	290,500.00
利息收入	2,366,782.54	300,995.99
其他	80,393.34	889,498.41
合计	7,072,320.14	3,183,956.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业及个人往来款	7,121,775.37	15,342,437.01
销售费用支出	11,770,459.29	10,628,813.42
管理费用支出	47,748,234.11	13,803,246.65
其他	1,051,787.26	8,183,806.43
合计	67,692,256.03	47,958,303.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	125,101,981.54	152,326,844.83
合计	125,101,981.54	152,326,844.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	210,617,233.60	174,699,239.76
其他	982,444.00	
合计	211,599,677.60	174,699,239.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**48、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,388,903.49	54,759,578.42
加：资产减值准备	6,718,768.47	1,964,268.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,279,195.58	19,055,241.91
无形资产摊销	6,743,098.46	3,576,309.71
长期待摊费用摊销	2,426,037.64	2,275,458.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	48,335.93	22,646.87
财务费用（收益以“-”号填列）	11,964,086.95	4,974,754.90
投资损失（收益以“-”号填列）	1,455,941.97	348,378.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-911,580.70	-74,757.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-119,684,833.79	-60,565,745.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,813,480.52	-47,749,894.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,842,427.43	-32,819,091.72
经营活动产生的现金流量净额	-118,227,953.95	-54,232,851.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	525,343,885.82	171,438,331.71

减：现金的期初余额	277,299,372.16	226,246,077.05
现金及现金等价物净增加额	248,044,513.66	-54,807,745.34

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		243,832,673.33
其中：	--	
恒峰信息技术有限公司		241,800,000.00
北京汇冠触摸技术有限公司		2,032,673.33
其中：	--	
其中：	--	
取得子公司支付的现金净额		243,832,673.33

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	525,343,885.82	277,299,372.16
其中：库存现金	326,745.79	147,653.28
可随时用于支付的银行存款	525,017,140.03	277,151,718.88
三、期末现金及现金等价物余额	525,343,885.82	277,299,372.16

其他说明：

**49、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**50、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,577,026.13	未到期的承兑汇票保证金

应收账款	178,369,442.31	短期借款质押
投资性房地产	16,819,096.07	短期借款抵押
货币资金	8,733,500.00	短期借款质押
货币资金	53,076.80	保函保证金
固定资产	21,192,901.25	短期借款抵押
合计	341,745,042.56	--

其他说明：

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	109,259,236.39
其中：美元	12,215,113.38	6.77440	82,750,064.08
欧元	3,418,998.15	7.74960	26,495,868.06
港币	900.00	0.86792	781.13
日元	12,606.00	0.06049	762.47
韩元	8,360.00	0.00593	49.54
英镑	725.00	8.81440	6,390.44
新加坡元	340.00	4.91350	1,670.59
加拿大元	700.00	5.21440	3,650.08
应收账款	--	--	93,032,396.90
其中：美元	13,732,935.30	6.77440	93,032,396.90
应付账款			9,295,899.00
其中：美元	1,372,209.94	6.77440	9,295,899.02
短期借款			112,857,424.80

其中：美元			
欧元	14,563,000.00	7.74960	112,857,424.80

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司台湾汇冠触控科技有限公司经营地在台湾，记账本位币为台币。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内公司新设子公司为：东莞市旺鑫精密工业有限公司、北京小荷翰墨投资管理有限责任公司、广东汇冠教育投资有限公司、恒峰信息技术有限公司新设子公司广东智慧课堂云计算有限公司、北京汇茂企业管理中心(有限合伙)，本期纳入合并范围。

公司于2016年以发行股份及支付现金的方式收购恒峰信息技术有限公司（以下简称“恒峰信息”）100%股权，2016年12月30日，恒峰信息完成了工商变更登记，成为公司全资子公司，纳入公司合并范围，公司自2017年1月开始合并恒峰信息的利润表。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津汇冠触摸技术有限公司	天津	天津	研发、销售	100.00%		投资设立
北京科加触控技术有限公司	北京	北京	技术开发，触摸屏研发、生产及销售	37.04%		投资设立
台湾汇冠触控科技有限公司	台湾	台湾	触摸屏生产及销售	100.00%		投资设立
北京汇冠触摸技术有限公司	北京	北京	软件开发；信息系统集成服务；	93.46%		同一控制下企业合并取得

			触摸屏研发、生产及销售			
广州华欣电子科技有限公司	广州	广州	触摸屏生产及销售	90.20%		非同一控制下企业合并取得
深圳市旺鑫精密工业有限公司	深圳	深圳	塑胶制品（已喷漆）、电子产品、模具、五金制品的产销及技术开发	92.00%		非同一控制下企业合并取得
东莞市旺鑫精密工业有限公司	东莞	东莞	通讯设备配件生产与销售		92.00%	投资设立
恒峰信息技术有限公司	广州	广州	软件及教育信息化	100.00%		非同一控制下企业合并取得
广东汇冠教育投资有限公司	广州	广州	投资管理	100.00%		投资设立
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司	北京	北京	投资管理、物业管理	100.00%		投资设立
广东智慧课堂云计算有限公司	广州	广州	教育信息化综合解决方案、教育软件服务		100.00%	投资设立
北京汇茂企业管理中心(有限合伙)	北京	北京	投资管理		49.45%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

- 1、北京科加触控处于成长期，其年度经营规划、预算、日常资金使用、人员聘用及薪酬等方面由汇冠股份进行审批。
- 2、北京汇茂企业管理中心(有限合伙)，公司高管徐楚出任执行事务合伙人。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州华欣电子科技有限公司	9.80%	6,846,641.40	7,555,800.00	9,853,796.44
深圳市旺鑫精密工业有限公司	8.00%	1,809,842.70	0.00	39,140,780.09
北京汇冠触摸技术有限公司	6.54%	94,573.47	0.00	2,621,005.44
北京科加触控技术有限公司	62.96%	-237,078.43	0.00	280,714.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州华欣电子科技有限公司	154,630,443.56	8,253,354.26	162,883,797.82	55,535,714.22	6,799,140.32	62,334,854.54	150,196,985.53	3,553,613.01	153,750,598.54	43,990,410.86	6,799,140.32	50,789,551.18
深圳市旺鑫精密工业有限公司	1,010,330,412.25	412,095,061.80	1,422,425,474.05	929,984,488.71	3,181,234.23	933,165,722.94	1,026,281,383.65	393,912,432.44	1,420,193,816.09	900,271,390.44	53,285,708.33	953,557,098.77
北京汇冠触摸技术有限公司	35,972,839.22	11,070,026.07	47,042,865.29	6,847,203.35	0.00	6,847,203.35	33,255,182.59	12,309,297.22	45,564,479.81	14,314,635.28	0.00	14,314,635.28
北京科加触控技术有限公司	11,925,661.25	4,336,864.46	16,262,525.71	15,816,685.38	0.00	15,816,685.38	9,721,717.68	4,376,871.76	14,098,589.44	14,676,212.78	0.00	14,676,212.78

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州华欣电子科技有限公司	96,947,019.24	23,287,895.92	23,287,895.92	18,237,678.75	86,778,038.87	21,840,939.29	21,840,939.29	29,596,891.50
深圳市旺鑫精密工业有限公司	627,997,095.21	22,623,033.79	22,623,033.79	-94,027,871.22	526,813,213.49	41,384,837.25	41,384,837.25	-68,022,984.59
北京汇冠触摸技术有限公司	22,281,063.43	1,445,817.41	1,445,817.41	-3,156,001.01	6,360,379.63	1,509,176.99	1,509,176.99	1,456,031.46
北京科加触控技术有限公司	8,837,144.18	-376,536.33	-376,536.33	-2,339,483.67	1,652,440.49	-1,122,060.77	-1,122,060.77	-254,988.84

其他说明：

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

- 2017年6月，公司收购子公司广州华欣19.6%的股权，公司持有子公司广州华欣的股权比例从70.6%提高到90.2%。
- 2017年1月，公司对子公司北京触摸公司增资，北京触摸公司员工通过北京汇茂企业管理中心（有限合伙）入股，公司持有子公司北京触摸的股权比例从100%减少到93.46%。
- 2017年1月，子公司北京科加公司员工通过北京汇胜企业管理中心（有限合伙）入股，公司持有子公司北京科加的股权比例从50%减少到37.04%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	公司购买广州华欣股权	北京触摸少数股东	北京科加少数股东
购买成本/处置对价	67,127,347.18	2,780,000.00	1,400,000.00

--现金	67,127,347.18	2,780,000.00	1,400,000.00
--非现金资产的公允价值	0.00		
购买成本/处置对价合计	67,127,347.18	2,780,000.00	1,400,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,707,592.88	2,575,537.37	806,604.39
差额	47,419,754.30	-204,462.63	-593,395.61
其中：调整资本公积	47,419,754.30	-204,462.63	-593,395.61

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都天科精密制造有限责任公司	四川成都	四川成都	机械制造业	47.19%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	34,016,699.46	37,697,723.22
其中：现金和现金等价物	2,306,617.90	
非流动资产	51,149,221.00	52,694,480.09
资产合计	85,165,920.46	90,392,203.31
流动负债	26,824,138.20	26,296,574.15
非流动负债	5,616,590.85	7,365,512.15
负债合计	32,440,729.05	33,662,086.30
归属于母公司股东权益	52,725,191.41	56,730,117.01
按持股比例计算的净资产份额	24,881,017.83	26,770,942.22
--商誉	20,031,755.96	20,031,755.96
对合营企业权益投资的账面价值	44,912,773.79	46,802,698.18
营业收入	1,839,707.61	6,434,494.53

财务费用	871,753.18	744,812.50
所得税费用	-79,884.47	150,404.23
净利润	-4,004,925.60	-738,245.87
综合收益总额	-4,004,925.60	-738,245.87

其他说明

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他流动资产-理财产品	15,000,000.00				15,000,000.00
应收票据-银行承兑汇票	30,034,896.74				30,034,896.74
小 计	45,034,896.74				45,034,896.74

(续)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他流动资产-理财产品	140,000,000.00				140,000,000.00
应收票据-银行承兑汇票	65,620,903.50				65,620,903.50
小 计	205,620,903.50				205,620,903.50

(2) 计提减值的应收款项情况见本财务报表附注六、合并财务报表项目注释之应收款项

说明。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司外币金融资产和外币金融负债较小，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

## (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

本公司主要的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、股权投资等，主要的金融负债包括应付账款、其他应付款等。本公司管理层认为，上述金融资产及金融负债在财务报表中按账面价值计量与该等资产及负债的公允价值无重大差异。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京和君商学在线科技股份有限公司	北京	服务业	150000000	21.22%	21.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王明富。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王文清	持股比例超过 5% 的股东
深圳市福万方实业有限公司	持股比例超过 5% 的股东
深圳市青谷投资有限公司	股东王文清实际控制的法人主体
广州视睿电子科技有限公司	控股子公司广州华欣电子科技有限公司第二大股东，2017 年 6 月不再持有广州华欣股权，广州视睿电子科技有限公司不再为公司关联方。
和睿资产管理（北京）有限公司	母公司北京和君商学在线科技股份有限公司投资的子公司
宁波梅山保税港区三度斋股权投资合伙企业（有限合伙）	和睿资产管理（北京）有限公司为本合伙企业基金管理人
嘉兴君重资产管理有限公司	公司董事钟昌震为嘉兴君重资产管理有限公司的控股股东和法定代表人
嘉兴君重宿露投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴君重资产管理有限公司为嘉兴君重宿露投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州视睿电子科技有限公司	销售商品	47,953,802.59	200,000,000.00	否	41,687,536.38

出售商品/提供劳务情况表

无

##### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市旺鑫精密工业有限公司	20,000,000.00	2017年06月30日	2018年05月14日	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	10,000,000.00	2017年06月30日	2018年04月11日	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	10,000,000.00	2017年06月30日	2017年11月11日	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	10,000,000.00	2017年06月30日	2017年09月26日	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	20,000,000.00	2017年05月08日	2017年11月04日	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	10,000,000.00	2017年05月26日	2017年11月22日	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	5,000,000.00	2017年05月31日	2017年11月27日	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	10,000,000.00	2017年05月19日	2017年09月14日	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司	30,000,000.00	2017年05月19日	2018年05月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨天骄、李良芬、刘胜坤、区小芳	2,000,000.00	2016年3月22日	2017年3月21日	是
深圳市青谷投资有限公司、王文清	15,000,000.00	2016年5月6日	2017年5月5日	是
深圳市青谷投资有限公司、王文清	20,000,000.00	2016年5月27日	2017年5月26日	是
王文清	16,142,348.00	2016年8月24日	2017年2月20日	是
王文清	5,000,000.00	2016年8月29日	2017年2月24日	是
王文清	27,000,000.00	2016年10月18日	2017年4月27日	是
王文清	10,000,000.00	2017年4月11日	2017年6月30日	是
王文清	10,000,000.00	2017年4月14日	2017年5月18日	是
王文清	20,000,000.00	2017年5月15日	2017年6月30日	是
王文清、深圳高新投融资担保有限公司	30,000,000.00	2015年12月22日	2017年12月22日	否
王文清、深圳高新投融资担保有限公司	20,000,000.00	2015年12月30日	2017年12月30日	否
刘胜坤、杨天骄、沈海红、仝昭远	2,976,000.00	2016年9月10日	2017年9月9日	否
王文清	5,000,000.00	2017年2月24日	2017年8月23日	否
王文清	10,400,000.00	2017年2月28日	2017年8月25日	否
王文清	20,000,000.00	2017年6月15日	2018年6月13日	否
王文清	15,267,130.00	2017年6月23日	2017年8月22日	否
王文清	13,000,000.00	2017年6月26日	2017年8月25日	否

## 关联担保情况说明

## 票据担保

担保方	开票银行	承兑担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕
深圳市青谷投资有限公司、王文清	中国建设银行股份有限公司深圳上步支行	49,363,254.47	票据到期	是
王文清	兴业银行深圳分行	21,176,695.67	票据到期	是
王文清	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	119,626,927.69	票据到期	是
王文清	招商银行蔡屋围支行	20,000,000.00	票据到期	否
北京汇冠新技术股份有限公司	中国建设银行股份有限公司深圳上步支行	49,957,663.03	票据到期	否
北京汇冠新技术股份有限公司	兴业银行深圳分行	42,857,142.85	票据到期	否
北京汇冠新技术股份有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	84,546,633.67	票据到期	否

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
成都天科精密制造有限责任公司	5,000,000.00	2016年09月20日	2017年09月20日	委托贷款

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,351,400.00	3,654,287.38

## (5) 其他关联交易

1、公司于2017年1月18日召开第三节董事会第十九次会议，审议通过了《关于向和睿资本增资并设立教育产业并购基金的关联交易议案》，公司、公司控股股东分别向和睿资本增资，和睿资本现有股东根据约定出资比例增加相应出资。增资后公司持有和睿资本20%股权。报告期内公司已出资80万元。

2、同时，以和睿资本为基金管理人，单独或联合其他资管机构，发起设立教育产业并购基金：宁波梅山保税港区三度斋股权投资合伙企业（有限合伙）。截至报告期末，上述教育产业并购基金已发起设立首期基金，公司已认购LP份额200万元。

3、2017年4月，公司之全资子公司北京小荷翰墨投资管理有限责任公司（以下简称“小荷翰墨”）与关联方嘉兴君重资产管理有限公司（以下简称“嘉兴君重”）以及梁经纬、徐永杰、杭州小凡教育科技有限公司（以下简称“目标公司”）签署了《股权转让协议》，小荷翰墨、嘉兴君重分别以50万元从梁经纬处受让目标公司1%股权；小荷翰墨、嘉兴君重、嘉兴君重宿露投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“君重宿露”）与苏州顺融进取创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“顺融创投”）、

徐永杰、梁经纬、赵立凡以及目标公司签署了《增资入股协议》，其中小荷翰墨、君重宿露、顺融创投分别向目标公司增资 500 万元。截至报告期末，上述股权转让已办理完工商变更手续。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州视睿电子科技有限公司	15,382,336.00	769,116.80	11,015,458.00	550,772.90

### (2) 应付项目

无

## 7、关联方承诺

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3077号），公司通过发行股份及支付现金的方式收购刘胜坤、杨天骄、沈海红等股东合计持有的恒峰信息100%股份。恒峰信息原股东刘胜坤、杨天骄、沈海红、云教投资承诺恒峰信息2016年度、2017年度、2018年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的税后净利润分别不低于人民币5,200万元、6,500万元、8,100万元。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次股票期权行权价 31.91 元, 合同剩余 3 年 5 个月;

其他说明

1、公司第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议决议审议通过了《关于〈北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》。

2、公司于2016年11月11日召开了第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于〈北京

汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划实施考核办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2016年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

3、2016年11月11日，公司第三届监事会第八次会议审议通过了《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划实施考核办法>的议案》，监事会对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合激励计划规定的激励对象范围。

4、公司于2016年11月30日召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）及摘要的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2016年股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定期权授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

5、2016年12月5日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意确定2016年12月5日为授予日，向符合条件的20名激励对象授予90.5万份股票期权，本次授予的股票期权的行权价格为31.91元。预留部分的授予日由董事会另行确定。

6、2016年12月5日，公司第三届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新的可行权员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,877,018.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

（1）2016年首期股权激励计划授予的905,000.00股首次股票期权的公允价值相关参数取值如下：

- 1) 行权价格：首次股票期权初始行权价格为每股31.91元；
- 2) 股票期权授予日市价：32.00元/股；
- 3) 股票期权各期解锁期限：1年期、2年期、3年期；
- 4) 股价预计波动率：17.77%、33.85%、42.83%；
- 5) 无风险利率：1.5%、2.1%、2.75%

根据上述基本参数，采用Black-Scholes期权定价模型估算股份支付的金额

## 首次授予的股票期权未来分摊情况：

2016年授予的股票期权（份）	需摊销的总费用（元）	2016年（元）	2017年（元）	2018年（元）	2019年（元）
905,000.00	5,877,018.13	234,971.90	2,762,217.09	2,030,041.53	849,787.61

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****（1）资产负债表日存在的重要或有事项**

本公司无需要披露的重大或有事项。

**（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十五、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项****1、其他**

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,100,635.25	100.00%	105,031.76	5.00%	1,995,603.49	6,024,389.56	100.00%	165,138.05	2.74%	5,859,251.51
合计	2,100,635.25	100.00%	105,031.76	5.00%	1,995,603.49	6,024,389.56	100.00%	165,138.05	2.74%	5,859,251.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,100,635.25	105,031.76	5.00%
合计	2,100,635.25	105,031.76	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-60,106.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京中关村软件园孵化服务有限公司	2,100,635.25	100.00%	105,031.76

合 计	2,100,635.25	100.00%	105,031.76
-----	--------------	---------	------------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,911,634.24	98.80%	223,257.67	1.73%	12,688,376.57	14,747,191.03	98.95%	213,289.02	1.45%	14,533,902.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	156,931.68	1.20%	156,931.68	100.00%	0.00	156,931.68	1.05%	156,931.68	100.00%	0.00
合计	13,068,565.92	100.00%	380,189.35	2.91%	12,688,376.57	14,904,122.71	100.00%	370,220.70	2.48%	14,533,902.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	265,153.48	13,257.67	5.00%
3 年以上	210,000.00	210,000.00	100.00%
合计	475,153.48	223,257.67	46.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 9,968.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	363,781.68	360,031.68
备用金	285,153.48	85,780.31
代收代垫款	391,458.00	609,858.00
其他		141,509.44
关联方往来	12,028,172.76	13,706,943.28
合计	13,068,565.92	14,904,122.71

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京科加触控技术有限公司	关联方往来款	12,027,172.76	1 年以内	92.03%	
代收代垫款	代收代垫款	391,458.00	1 年以内	3.00%	
深圳市三恒盛五金制品有限公司	往来款	190,000.00	三年以上	1.45%	190,000.00
北京电子城有限公司	押金	156,931.68	个别认定	1.20%	156,931.68
郑先富	备用金	105,843.57	1 年以内	0.81%	5,292.18
合计	--	12,871,406.01	--	98.49%	352,223.86

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,069,688,951.49	69,009,576.88	2,000,679,374.61	1,892,620,762.64	69,009,576.88	1,823,611,185.76
对联营、合营企业投资	969,826.92		969,826.92	970,392.40		970,392.40
合计	2,070,658,778.41	69,009,576.88	2,001,649,201.53	1,893,591,155.04	69,009,576.88	1,824,581,578.16

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津汇冠触摸技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
北京科加触控技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		1,800,000.00
台湾汇冠触控科技有限公司	2,757,656.00			2,757,656.00		
北京汇冠触摸技术有限公司	34,304,363.96	2,040,841.67		36,345,205.63		
广州华欣电子科技有限公司	59,158,742.68	67,127,347.18		126,286,089.86		
深圳市旺鑫精密工业有限公司	984,400,000.00			984,400,000.00		67,209,576.88
恒峰信息技术有限公司	806,000,000.00	100,000,000.00		906,000,000.00		
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司		2,900,000.00		2,900,000.00		
广东汇冠教育投资有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	1,892,620,762.64	177,068,188.85		2,069,688,951.49		69,009,576.88

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
深圳和汇 启智投资 管理有限 公司	970,392.4 0			-565.48						969,826.9 2
小计	970,392.4 0									969,826.9 2
二、联营企业										
合计	970,392.4 0									969,826.9 2

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			35,111,757.36	20,632,562.17
其他业务	7,440,629.66	861,948.22	3,474,069.64	741,521.55
合计	7,440,629.66	861,948.22	38,585,827.00	21,374,083.72

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,144,200.00	10,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-565.48	
合计	18,143,634.52	10,200,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-48,335.93	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,343,970.10	科技项目政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	434,547.90	
对外委托贷款取得的损益	134,854.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	365,973.23	
减：所得税影响额	487,188.97	
少数股东权益影响额	284,267.04	
合计	2,459,553.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.40%	0.2097	0.2097
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.1998	0.1998

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (三) 其他有关资料。